

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 22.10.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Lago Assets OÜ

registrikood: 12010400

tänavanimi: Tartu mnt

maja number: 14

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5013356

e-posti aadress: marekimailbox@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Lago Assets OÜ (edaspidi nimetatud ka Osaühing) asutati 22. oktoobril 2010. aastal. Osaühingu osakapital on 2684 eurot ja koosneb ühest osast.

Tegemist on ettevõtte Lago Assets OÜ esimese majandusaasta aruandega. Majandusaasta pikkuseks on (22.10.2010-31.12.2011) 14 kuud.

Osaühingu peamiseks tegevusalaks on kinnisvaraarendus. Järgmisel majandusaastal on planeeritud jätkata põhitegevusalal.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline ning aruandeaastal juhatusele tasusid ei arvestatud.

Osaühingus 2010. ja 2011. aastal töötajaid ei olnud.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Olulisi keskkonnavalasid ja sotsiaalseid mõjusid Osaühingu tegevusega majandusaastal ei kaasnenud.

Valuutakursside muutumine ei omanud Osaühingu tegevusele olulist mõju, kuna kõik arveldused toimusid eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	22.10.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 534	2 684	2
Nõuded ja ettemaksed	9	0	3
Kokku käibevara	8 543	2 684	
Kokku varad	8 543	2 684	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 944	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	5 944	0	
Kokku kohustused	5 944	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85	0	
Kokku omakapital	2 599	2 684	
Kokku kohustused ja omakapital	8 543	2 684	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	22.10.2010 - 31.12.2011	22.10.2010 - 22.10.2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-95	0	6
Ärikasum (kahjum)	-95	0	
Finantstulud ja -kulud	10	0	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-85	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	22.10.2010 - 31.12.2011	22.10.2010 - 22.10.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-95	0	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-94	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 565	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-19 621	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 684	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 944	2 684	
Kokku rahavood	5 850	2 684	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 684	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 850	2 684	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 534	2 684	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
22.10.2010	0	0	0
Emiteeritud osakapital	2 684	0	2 684
22.10.2010	2 684	0	2 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-85	-85
31.12.2011	2 684	-85	2 599

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 5.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lago Assets OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses, millest on maha arvatud tehingukulutused, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- Lago Assets OÜ olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Ettevõtte Lago Assets OÜ ainuosanik on Tatari Majutus OÜ.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	22.10.2010
Sularaha kassas	2 684	2 684
Arvelduskontod	5 850	0
Kokku raha	8 534	2 684

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	9	9	0	0
Viitlaekumised	9	9	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	9	9	0	0

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Siniorul OÜ	5 944	5 944			0%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	5 944	5 944					
Laenukohustused kokku	5 944	5 944					

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	22.10.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	22.10.2010 - 31.12.2011
Mitmesugused bürookulud	-95
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-95

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2010. ja 2011. aastal ei kasutanud Osaühing palgalist tööjõudu, vaid kõik teenused osteti sisse.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	22.10.2010 - 31.12.2011
Intressitulud	10
Muud intressitulud	10
Kokku finantstulud ja -kulud	10

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Tatari Majutus OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Raamatupidamiskohustustlane Lago Assets OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2012

Lago Assets OÜ (registrikood: 12010400) 22.10.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK ÕUNAMÄGI	Juhatuse liige	20.02.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85
Kokku	-85
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-85
Kokku	-85

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-85
Kokku	-85
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-85
Kokku	-85

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatari Majutus OÜ	11968383	Tatari tn. 30-13	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013356
E-posti aadress	marekimailbox@gmail.com