

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Laporte Invest

registrikood: 10641881

tänava/talu nimi, Vene 19-22

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10123

telefon: +372 5090348

e-posti address: orm@hot.ee

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Laporte Invest põhitegevusala on erinevate kinnisvaraalaste konsultatsiooniteenuste osutamine ning kinnisvaratehingud ja -arendus.

2013. aasta realiseerimise netokäive oli 2 777 eurot ning firma lõpetas 2013. aasta majandusaasta 3 693 euro suuruse kahjumiga.

OÜ Laporte Invest ei kasutanud palgatööjõudu ja ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele aruandeperioodil töötasu ei makstud.

OÜ Laporte Invest põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni ja müügitulu taseme säilitamine ning ettevõtte likviidsuse parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 043	38 166	2
Nõuded ja ettemaksud	150 473	143 973	
Varud	19 173	19 173	
Kokku käibevara	201 689	201 312	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	43 172	43 172	
Materiaalne põhivara	81 833	84 600	5
Kokku põhivara	125 005	127 772	
Kokku varad	326 694	329 084	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	194 713	193 472	6
Võlad ja ettemaksud	76	14	
Kokku lühiajalised kohustused	194 789	193 486	
Kokku kohustused	194 789	193 486	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 531	125 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 693	6 602	
Kokku omakapital	131 905	135 598	
Kokku kohustused ja omakapital	326 694	329 084	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	2 777	21 737	8
Brutokasum (-kahjum)	2 777	21 737	
Üldhalduskulud	-7 777	-18 762	
Muud äritulud	353	0	
Ärikasum (kahjum)	-4 647	2 975	
Muud finantstulud ja -kulud	954	3 627	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 693	6 602	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 693	6 602	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 647	2 975
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 767	4 150
Kokku korrigeerimised	2 767	4 150
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 500	37 560
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	62	-22 198
Kokku rahavood äritegevusest	-8 318	22 487
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 650
Laekunud intressid	1 387	3 205
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 387	1 555
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 241	0
Saadud laenude tagasimaksud	0	-21 570
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 241	-21 570
Kokku rahavood	-5 690	2 472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 166	35 272
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 690	2 472
Valuutakursside muutuste mõju	-433	422
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 043	38 166

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	511	125 929	128 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 602	6 602
31.12.2012	2 556	511	132 531	135 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 693	-3 693
31.12.2013	2 556	511	128 838	131 905

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Laporte Invest 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõttele.

ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pangakontod	30 535	36 658
Kassa	1 508	1 508
Kokku raha	32 043	38 166

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	426	120
Kokku nõuded ostjate vastu	426	120

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	2 183	1 856
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 183	1 856

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011						
Soetusmaksumus	69 983	10 200	8 300	18 500		88 483
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 383	-1 383		-1 383
Jääkmaksumus	69 983	10 200	6 917	17 117		87 100
Ostud ja parendused					1 650	1 650
Amortisatsioonikulu			-4 150	-4 150		-4 150
31.12.2012						
Soetusmaksumus	69 983	10 200	8 300	18 500	1 650	90 133
Akumuleeritud kulum	0	0	-5 533	-5 533	0	-5 533
Jääkmaksumus	69 983	10 200	2 767	12 967	1 650	84 600
Amortisatsioonikulu			-2 767	-2 767		-2 767
31.12.2013						
Soetusmaksumus	69 983	10 200	8 300	18 500	1 650	90 133
Akumuleeritud kulum	0	0	-8 300	-8 300	0	-8 300
Jääkmaksumus	69 983	10 200	0	10 200	1 650	81 833

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Orm Naarits	194 713	194 713		
Lühiajalised laenud kokku	194 713	194 713		
Laenukohustused kokku	194 713	194 713		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Orm Naarits	193 472	193 472		
Lühiajalised laenud kokku	193 472	193 472		
Laenukohustused kokku	193 472	193 472		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 777	12 017
Soome	0	9 720
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 777	21 737
Kokku müügitulu	2 777	21 737
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201	2 777	12 017
77321	0	9 720
Kokku müügitulu	2 777	21 737

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

Osaühing Laporte Invest (registrikood: 10641881) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ORM NAARITS	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 693
Kokku	128 838
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	128 838
Kokku	128 838

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 693
Kokku	128 838
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	128 838
Kokku	128 838

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2777	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Orm Naarits	36609290272		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5090348
E-posti aadress	orm@hot.ee