

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Options Algorithmic Systems Research Company OÜ

registrikood: 11396490

tänava/talu nimi, Jõe 7-80

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

telefon: +372 55503880

e-posti aadress: vorstike-1@yahoo.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Koondkasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 5 Tööjõukulud	12
Lisa 6 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Options Algorithmic Systems Research Company (Elisha Capital (Nester Pluss)) oli organiseeritud 2007 aastal. Firma põhitegevuseks oli investeerimis- ja finantstegevus, teenused (konsultatsioonid)

Firma OÜ Options Algorithmic Systems Research Company sõlmis firmaga LHV lepingu, et pääseda fonditurudele Eestis, Euroopas ja Ameerikas, selleks et teostada oma tegevus.

OÜ Options Algorithmic Systems Research Company töötajate arv on 2 inimest. Tööjõukulud oli 9143 euro. Juhatus koosneb neljast inimest.

Vastavalt 2013.a. raamatupidamise aastaaruandele osäühingu nettoomand moodustab 6 091euro.

Aruandeaasta kasum on 57 euro.

Osakapital OÜ Options Algorithmic Systems Research Company on 5 112 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	2 785	4 728
Nõuded ja ettemaksed	1 521	9 729
Kokku käibevara	4 306	14 457
Põhivara		
Materiaalne põhivara	12 225	3 478
Kokku põhivara	12 225	3 478
Kokku varad	16 531	17 935
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 113	2 574
Kokku lühiajalised kohustused	1 113	2 574
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	9 327	9 327
Kokku pikaajalised kohustused	9 327	9 327
Kokku kohustused	10 440	11 901
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	666	530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57	136
Kokku omakapital	6 091	6 034
Kokku kohustused ja omakapital	16 531	17 935

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	0	6 200
Muud äritulud	18 310	15 030
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 109
Mitmesugused tegevuskulud	-4 536	-587
Tööjõukulud	-9 143	-9 091
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 902	-1 943
Muud ärikulud	-639	-317
Kokku ärikasum (-kahjum)	90	5 183
Muud finantstulud ja -kulud	-33	-5 047
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57	136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57	136

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	90	5 183
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 902	1 943
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-6 600
Kokku korrigeerimised	3 902	-4 657
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 208	30 949
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 461	2 310
Kokku rahavood äritegevusest	10 739	33 785
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 649	-3 735
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 649	-3 735
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-26 157
Makstud intressid	-19	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	5 451
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-5 400
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19	-26 106
Kokku rahavood	-1 929	3 944
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 728	2 176
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 929	3 944
Valuutakursside muutuste mõju	-14	-1 392
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 785	4 728

Koondkasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57	136
Kokku aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	57	136

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	530	3 342
Aruandeaasta kasum (kahjum)			136	136
Emiteeritud osakapital	2 556			2 556
31.12.2012	5 112	256	666	6 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)			57	57
31.12.2013	5 112	256	723	6 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Options Algorithmic Systems Research Company 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS, IFRS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulised määrused.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Elisha capital kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud on bilansist maha kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud, mittetagastavad maksud ning tootmisväljaminekud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

- Ehitised ja rajatised 1,5-25 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 2-10 aastat
- Muu inventar, tööriistad 2-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse on korrigeeritud .

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse brutomeetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse osutamisega seotud tulu kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuste täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast, võrreldes kogukuludega.

Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel kui intressi laekumine pole kindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	2 785	4 728

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	6 711	1 281	7 992		7 992
Akumuleeritud kulum	-5 313	-992	-6 305		-6 305
Jääkmaksumus	1 398	289	1 687		1 687
Ostud ja parendused		3 734	3 734		3 734
Amortisatsioonikulu	-1 398	-545	-1 943		-1 943
Müügid	-6 711	-259	-6 970		-6 970
Ümberklassifitseerimised	6 711	259	6 970		6 970
31.12.2012					
Soetusmaksumus	0	4 756	4 756		4 756
Akumuleeritud kulum	0	-1 278	-1 278		-1 278
Jääkmaksumus	0	3 478	3 478		3 478
Ostud ja parendused		11 649	11 649	1 000	12 649
Amortisatsioonikulu		-3 777	-3 777	-125	-3 902
31.12.2013					
Soetusmaksumus		15 083	15 083	1 000	16 083
Akumuleeritud kulum		-3 733	-3 733	-125	-3 858
Jääkmaksumus		11 350	11 350	875	12 225

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed		6 600
Transpordivahendid		6 600
Kokku		6 600

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	542	542		
Võlad töövõtjatele	278	278		
Maksuvõlad	150	150		
Muud võlad	9 470	143	9 327	
Intressivõlad	9 327		9 327	
Muud viitvõlad	143	143		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 440	1 113	9 327	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	93	93		
Võlad töövõtjatele	1 084	1 084		
Maksuvõlad	704	704		
Muud võlad	10 020	693	9 327	
Intressivõlad	9 327		9 327	
Muud viitvõlad	693	693		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 901	2 574	9 327	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	6 845	6 810
Sotsiaalmaksud	2 297	2 281
T		
Kokku tööjõukulud	9 142	9 091
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 327	9 589	9 327

2012	Antud laenude tagasimaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 156		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2013	2012
Arvestatud tasu		9 143	9 091

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.09.2014

Options Algorithmic Systems Research Company OÜ (registrikood: 11396490) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILYA ALKHIMOV	Juhatuse liige	10.09.2014
Resolutsioon:	kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57
Kokku	723

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57
Kokku	723

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilya Alkhimov	37907060044	joe 7-80, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR
Boriss Žuravlovs	14.08.1964	Jelgava, Maras 6-36, Lāti	1789 EUR
Vladimirs Matvejevs	23.06.1984	Carnikavas Novads, Garciems, maja "Kalves", Riia, Lāti	767 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55503880
E-posti aadress	vorstike-1@yahoo.com