

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Asset Pro OÜ

registrikood: 11215070

tänava/talu nimi, Uus 24-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

telefon: +372 5108774

faks: +372 6555126

e-posti aadress: hannes@assetpro.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Asset pro OÜ põhitegevuseks on investeerimistegevus ning kõrvaltegevuseks ju-jutsu treeningute läbiviimine. Ettevõtte jätkab samal tegevusalal. 2014 aastal lisandusid äritegevust abistavad tegevused ning kinnisvara üürileandmine.

Juhatuse liikmele aruandeaastal tasu makstud ei ole, olulisi soodustusi antud ei ole, samuti puuduvad juhatuse liikmetega seotud potentsiaalsed kohustused.

Töötajaid ettevõttel ei ole ning töötasu makstud ei ole. Vajalikud teenused ostetakse sisse või osutatakse vabatahtlikkuse alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 765	25 012	
Finantsinvesteeringud	17 415	16 719	
Nõuded ja ettemaksed	32 560	38 100	2
Kokku käibevara	73 740	79 831	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 500	2 500	
Materiaalne põhivara	11 100	0	
Kokku põhivara	13 600	2 500	
Kokku varad	87 340	82 331	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 331	3 348	3
Kokku lühiajalised kohustused	1 331	3 348	
Kokku kohustused	1 331	3 348	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 361	73 603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 836	2 568	
Kokku omakapital	86 009	78 983	
Kokku kohustused ja omakapital	87 340	82 331	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	8 297	967	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 433	-948	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-900	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 927	19	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	8 188	2 549	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 115	2 568	
Tulumaks	-1 279	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 836	2 568	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 927	19
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	900	0
Kokku korrigeerimised	900	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 540	-10 965
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 017	-3 510
Kokku rahavood äritegevusest	9 350	-14 456
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 000	0
Laekunud intressid	23	851
Laekunud dividendid	461	977
Muud laekumised investeerimistegevusest	7 008	34 023
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 508	35 851
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-4 810	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 279	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 089	0
Kokku rahavood	-1 247	21 395
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 012	3 617
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 247	21 395
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 765	25 012

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	73 603	76 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 568	2 568
31.12.2013	2 556	256	76 171	78 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 836	11 836
Makstud dividendid	0	0	-4 810	-4 810
31.12.2014	2 556	256	83 197	86 009

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Asset pro 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates 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. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopakeskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse finantsinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Finantsinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav kajastatakse soetusmaksumuses.

Lühiajalise finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hotavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondiosakud jne) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete ostate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu.

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

-omanikke;

-tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
-eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 544	1 544
Ostjatelt laekumata arved	1 544	1 544
Muud nõuded	31 016	31 016
Laenunõuded	31 016	31 016
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 560	32 560
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	38 100	38 100
Laenunõuded	38 100	38 100
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 100	38 100

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17	17
Maksuvõlad	614	614
Saadud ettemaksed	700	700
Muud saadud ettemaksed	700	700
Kokku võlad ja ettemaksed	1 331	1 331
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	57	57
Muud võlad	3 291	3 291
Muud viitvõlad	3 291	3 291
Kokku võlad ja ettemaksed	3 348	3 348

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 297	967
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 297	967
Kokku müügitulu	8 297	967
Müügitulu tegevusalade lõikes		
85519 Muu spordi- ja vabaajakoolitus	1 410	967
68201 Üüritulu	2 100	0
82991 Muud äritegevust abistavad tegevused	4 787	0
Kokku müügitulu	8 297	967

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajaid ei olnud, töötasu ei makstud. Vajalikud teenused osteti sisse.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	12 350	23 900	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0	3 291
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 666	14 200	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2015

Asset Pro OÜ (registrikood: 11215070) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES KUNART	Juhatuse liige	06.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 836
Kokku	83 197
Jaotamine	
Kokku	83 197

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	4787	57.70%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2100	25.31%	Ei
Muu spordi- ja vabaajakoolitus	85519	1410	16.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hannes Kunart	37504030323		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6555126
Mobiiltelefon	+372 5108774
E-posti aadress	hannes@assetpro.ee