

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing Aquilon Trade

registrikood: 11161433

tänavatalu nimi, Keemia 4-502

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10616

e-posti aadress: andrescocoa@mac.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Aquilon Trade on asutatud 2005. aastal.

OÜ Aquilon Trade põhitegevusaluseks on kinnisvara ost ja müük .

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu (EUR)	20499	21029
Tulu kasv (%)	-2.52%	2,8%
Puhaskasum (EUR)	137	18883
Kasumi kasv	-99%	5654%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2.03	1,94

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 155	3 079	2
Nõuded ja ettemaksed	2 155	2 211	3
Kokku käibevara	5 310	5 290	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	115 360	115 360	5
Kokku põhivara	115 360	115 360	
Kokku varad	120 670	120 650	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 609	2 726	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 609	2 726	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	96 957	96 957	6
Kokku pikaajalised kohustused	96 957	96 957	
Kokku kohustused	99 566	99 683	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 155	-728	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137	18 883	
Kokku omakapital	21 104	20 967	
Kokku kohustused ja omakapital	120 670	120 650	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	20 499	21 029	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 905	-8 473	
Tööjõukulud	-12 457	-11 439	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1 620	
Kokku ärikasum (-kahjum)	137	-503	
Muud finantstulud ja -kulud	0	19 386	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	137	18 883	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137	18 883	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	137	-503	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	1 620	
Kokku korrigeerimised	0	1 620	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	56	32	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-117	-18	
Kokku rahavood äritegevusest	76	1 131	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-700	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-700	
Kokku rahavood	76	431	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 079	2 648	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	76	431	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 155	3 079	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	-728	2 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	18 883	18 883
31.12.2013	2 556	256	18 155	20 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	137	137
31.12.2014	2 556	256	18 292	21 104

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aquilon Trade raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted.

Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeer piisavalt on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele. Majandusaasta algas 1. jaanuar 2014 ja lõppes 31. detsember 2014. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud EUR-des.

OÜ Aquilon Trade kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Europa Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Europa Panga valuutakursi järgi.

Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis esitatud soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, kumb on madalam

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusega varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meedodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdü toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Aquilon Trade on tekkinud summale nõudeõigus

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Pank ja kassa	3 155	3 079
Kokku raha	3 155	3 079

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 155	2 155
Ostjatelt laekumata arved	2 155	2 155
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 155	2 155
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 211	2 211
Ostjatelt laekumata arved	2 211	2 211
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 211	2 211

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	208	0	232
Üksikisiku tulumaks	0	98	0	83
Sotsiaalmaks	0	291	0	235
Kohustuslik kogumispension	0	16	0	14
Töötuskindlustusmaksed	0	23	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	636	0	564

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	161 840	161 840
Akumuleeritud kulum	-44 860	-44 860
Jääkmaksumus	116 980	116 980
Amortisatsioonikulu	-1 620	-1 620
31.12.2013		
Soetusmaksumus	161 840	161 840
Akumuleeritud kulum	-46 480	-46 480
Jääkmaksumus	115 360	115 360
31.12.2014		
Soetusmaksumus	161 840	161 840
Akumuleeritud kulum	-46 480	-46 480
Jääkmaksumus	115 360	115 360

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Muud	96 957		96 957	
Pikaajalised võlakirjad kokku	96 957		96 957	
Laenukohustused kokku	96 957		96 957	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Muud	96 957		96 957	
Pikaajalised võlakirjad kokku	96 957		96 957	
Laenukohustused kokku	96 957		96 957	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	908	908
Võlad töövõtjatele	657	657
Maksuvõlad	636	636
Muud võlad	408	408
Muud viitvõlad	408	408
Kokku võlad ja ettemaksed	2 609	2 609
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 209	1 209
Võlad töövõtjatele	600	600
Maksuvõlad	564	564
Muud võlad	353	353
Kokku võlad ja ettemaksed	2 726	2 726

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Eesti	908	1 209
Kokku võlad tarnijatele	908	1 209

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus		600
Kokku võlad töövõtjatele	0	600

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 499	21 029
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 499	21 029
Kokku müügitulu	20 499	21 029
Müügitulu tegevusalade lõikes		
6820 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	20 499	21 029
Kokku müügitulu	20 499	21 029

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	9 249	8 536
Sotsiaalmaksud	3 117	2 817
Töötuskindlustusmaks	91	85
Kokku tööjõukulud	12 457	11 438
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	252	0	492

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 800	0

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 845	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2015

osaühing Aquilon Trade (registrikood: 11161433) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES TEISTE	Juhatuse liige	12.05.2015
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137
Kokku	18 292

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20499	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Sergejev	36111155728	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Anneli Teiste	49404100223	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	andrescocoa@mac.com