

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing APEKI INVESTEERINGUD

registrikood: 10003991

tänavatalu nimi, Kabeli 15,
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50111

telefon: +372 7366422, +372 56577600

faks: +372 7366422

e-posti aadress: mugra@ellis.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Aruandeaastal osteti ja müüdi kinnisvara. Alustati kortermaja ehitusega Jaama tn. 10, Tartu. Samal ajal tegeleti aktiivselt valmiva kortermaja korterite müügiga. 2015.a. suvel plaanitakse maja valmis saada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	54 861	63
Nõuded ja ettemaksed	22 390	90 254
Varud	450 349	31 570
Kokku käibevara	527 600	121 887
Kokku varad	527 600	121 887
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	396 288	6 300
Kokku pikaajalised kohustused	396 288	6 300
Kokku kohustused	396 288	6 300
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	23 966	23 966
Kohustuslik reservkapital	2 397	2 397
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 224	56 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 725	32 419
Kokku omakapital	131 312	115 587
Kokku kohustused ja omakapital	527 600	121 887

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	19 697	32 500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-497	0
Mitmesugused tegevuskulud	-3 467	-81
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 733	32 419
Intressikulud	-8	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 725	32 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 725	32 419

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 733	32 419
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 390	0
Varude muutus	-418 779	-31 570
Makstud intressid	-8	0
Kokku rahavood äritegevusest	-425 444	849
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-10 300
Antud laenude tagasimaksed	90 254	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	90 254	-10 300
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	568 142	36 300
Saadud laenude tagasimaksed	-178 154	-30 400
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	389 988	5 900
Kokku rahavood	54 798	-3 551
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63	3 614
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54 798	-3 551
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 861	63

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	23 967	2 397	56 804	83 168
Vigade parandamise mõju	-1		1	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	23 966	2 397	56 805	83 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 419	32 419
31.12.2013	23 966	2 397	89 224	115 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 725	15 725
31.12.2014	23 966	2 397	104 949	131 312

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Apeki Investeeringud 2014. aasta 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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 võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste 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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud, nende või nende pereliikmete osalusega ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha	14	13
Arveldusarve	54 847	50
Kokku raha	54 861	63

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	120	120
Ostjatelt laekumata arved	120	120
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 390	20 390
Ettemaksed	1 880	1 880
Tulevaste perioodide kulud	1 880	1 880
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 390	22 390
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	90 254	90 254
Laenunõuded	90 254	90 254
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 254	90 254

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	120
Kokku nõuded ostjate vastu	120

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Lõpetamata toodang	450 349	31 570
Kokku varud	450 349	31 570

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014
	Ettemaks
Käibemaks	20 390
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 390

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
ettevõtetelt	298 872		298 872	
eraisikutelt	97 416		97 416	
Pikaajalised laenud kokku	396 288		396 288	
Laenukohustused kokku	396 288		396 288	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
eraisikutelt	6 250			6 250
ettevõtetelt	50			50
Pikaajalised laenud kokku	6 300			6 300
Laenukohustused kokku	6 300			6 300

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	396 288	90 254	6 300

2014	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 254	568 142	178 154
2013	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 300	6 300	400

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2015

osaühing APEKI INVESTEERINGUD (registrikood: 10003991) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN MUGRA	Juhatuse liige	02.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 725
Kokku	104 949
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 949
Kokku	104 949

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	12640	64.17%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4411	22.39%	Ei
Arvutialased konsultatsioonid	62021	2646	13.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing HECLA	10062261		23966 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366422
Faks	+372 7366422
Mobiiltelefon	+372 56577600
E-posti aadress	mugra@ellis.ee