

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Ege Group OÜ

registrikood: 11640381

tänava/talu nimi, Valge tn 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11451

telefon: +372 5200083

e-posti aadress: martin.kolu@eesti.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 Muud nõuded	10
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

Tegevusaruanne

Ege Group OÜ põhitegevuseks 2014 aastal oli pikaajaliste ning lühiajaliste ärialaenude väljastamine. Aasta 2015 eesmärgiks on suurendada ärialaenude portfelli ning tuua turule ka teenused eraklientidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 488	11 080	
Nõuded ja ettemaksed	384 747	537 801	
Kokku käibevara	392 235	548 881	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 316 678	32 499	
Nõuded ja ettemaksed	0	211 715	
Kokku põhivara	2 316 678	244 214	
Kokku varad	2 708 913	793 095	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 511	0	
Kokku lühiajalised kohustused	4 511	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	274 400	430 343	3
Kokku pikaajalised kohustused	274 400	430 343	
Kokku kohustused	278 911	430 343	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 202	455 407	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 067 250	-95 205	
Kokku omakapital	2 430 002	362 752	
Kokku kohustused ja omakapital	2 708 913	793 095	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	35 984	48 666	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 048	-16 897	
Mitmesugused tegevuskulud	-239 788	-126 974	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-216 852	-95 205	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 284 179	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-77	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 067 250	-95 205	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 067 250	-95 205	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-216 852	-95 205
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	152 977	23 686
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 518	-14 887
Kokku rahavood äritegevusest	-59 357	-86 406
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	211 715	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	211 715	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-155 950	162 910
Saadud laenude tagasimaksed	0	-74 069
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-155 950	88 841
Kokku rahavood	-3 592	2 435
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 080	8 645
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 592	2 435
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 488	11 080

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 550	455 407	457 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-95 205	-95 205
31.12.2013	2 550	360 202	362 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 067 250	2 067 250
31.12.2014	2 550	2 427 452	2 430 002

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Ege Group OÜ ei ole koostanud konsolideeritud aastaaruannet kuna konsolideeritud aruande esitab antud ettevõtte emaettevõtte.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks peetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides, mis investeerivad raha ja raha ekvivalendi mõistega kooskõlas olevatesse instrumentidesse).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringute (v.a sidus-ja tütaretevõtted) kohta avalikustatakse aastaaruandes:

* õiglase väärtuse meetodil kajastatavate investeeringute bilansiline väärtus rühmade lõikes perioodi alguses ja lõpus, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust- ja finantspoliitikat.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Antud meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega, millest on maha arvestatud allahindlused.

Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostijalt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud

eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuete kajastamisel on korrigeeritud ebatõenäoliste nõuete summat ja vähendatud aruandeperioodi vastavat kulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt seotud kulutustest. Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
IT	5
Transpordivahendid	3-6
Kiirestikuluvad varad	2

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumust arvestatakse sisemise intressimäära meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Muu müügitulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud juhul, kui tulud ja kulud on tekkinud ühest ja samast või suurest hulgast sarnastest tehingutest, mis ei ole eraldi võetuna olulised, näiteks kasumid/kahjumid valuutakursi muutustest.

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äri-, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Lisa 2 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	48 187	48 187	
Laenunõuded	48 187	48 187	
Intressinõuded	2 160	2 160	
Intresseinõuded	2 160	2 160	
Viitlaekumised	334 400	334 400	
Nõuded ostjate vastu	334 400	334 400	
Kokku muud nõuded	384 747	384 747	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	337 129	125 414	211 715
Laenunõuded	337 129	125 414	211 715
Intressinõuded	15 387	15 387	
Intressinõuded	15 387	15 387	
Viitlaekumised	397 000	397 000	
Nõuded ostjate vastu	397 000	397 000	
Kokku muud nõuded	749 516	537 801	211 715

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Teine kons. grupi ettevõtte	274 400		274 400	
Pikaajalised laenud kokku	274 400		274 400	
Laenukohustused kokku	274 400		274 400	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Teine kons. grupi ettevõtte	430 343		430 343	
Pikaajalised laenud kokku	430 343		430 343	
Laenukohustused kokku	430 343		430 343	

Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	114 618	284 559
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	28 655	75 643
Kokku tingimuslikud kohustused	143 273	360 202

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	10	10

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 984	48 666
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 984	48 666
Kokku müügitulu	35 984	48 666
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	35 984	48 666
Kokku müügitulu	35 984	48 666

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	334 400	278 911	397 000	430 343

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 600	164 550
2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	162 911	74 061

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Ege Group OÜ (registrikood: 11640381) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN KOLU	Juhatuse liige	09.09.2015
URMO KOKMANN	Juhatuse liige	28.07.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Ege Group OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Ege Group OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4-12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Bilansis on seisuga 31.12.2014 kajastatud nõue summas 304 tuhat €, mis mais 2015 on kajastatud kuludes. Meie arvates oleks see tehing tulnud avalikustada 2014. aasta aruandes bilansipäevajärgse sündmusena.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutvas lõigus kirjeldatud asjaolu mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et Ege Group OÜ raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Ege Group OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

OÜ Grow Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Mustamäe tee 60

09.09.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Ege Group OÜ (registrikood: 11640381) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	09.09.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	360 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 067 250
Kokku	2 427 452
Jaotamine	
Kokku	2 427 452

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine	6492	35984	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ott Krigul	38408230289	Eesti	255 EUR
Credit Capital OÜ	11458021	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1530 EUR
Quantum Capital OÜ	11484260	Tallinn, Harju maakond, Eesti	255 EUR
Raha OÜ	11458274	Tallinn, Harju maakond, Eesti	510 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5200083
E-posti aadress	martin.kolu@eesti.ee