

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ OPTI Invest

registrikood: 12086082

tänava/talu nimi, Pikk tn 48-4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 5028633

e-posti aadress: opti@hot.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ OPTI Invest põhitegevus oli suurte telkide ja nende konstruktsioonide rent.

2014. aastal teenis ettevõtte 6 500 eurot müügitulu. Lõpetati senine renditegevus ning varad võõrandati. Ettevõtte teenis 23 028 eurot kahjumit. Töötasu väljamakseid ei tehtud.

2015. aastal alustatakse uute tegevussuundade otsingutega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 328	12 504	2
Nõuded ja ettemaksed	9 200	7 420	3
Kokku käibevara	28 528	19 924	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	68 054	4
Kokku põhivara	0	68 054	
Kokku varad	28 528	87 978	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 000	21 671	5
Võlad ja ettemaksed	25 504	110	6
Kokku lühiajalised kohustused	28 504	21 781	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	43 145	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	43 145	
Kokku kohustused	28 504	64 926	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 052	16 048	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 028	7 004	
Kokku omakapital	24	23 052	
Kokku kohustused ja omakapital	28 528	87 978	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	6 500	8 900	7
Muud äritulud	2 134	0	4
Mitmesugused tegevuskulud	-16 054	-1 149	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 717	-830	4
Muud ärikulud	-10 195	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-23 332	6 921	
Muud finantstulud ja -kulud	304	83	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 028	7 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 028	7 004	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-23 332	6 921	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 717	830	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 134	0	4
Kokku korrigeerimised	3 583	830	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 220	-280	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 394	-50	5,6
Kokku rahavood äritegevusest	9 865	7 421	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 413	-8 891	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	65 884	20 000	4
Antud laenud	-3 000	-6 000	3
Antud laenude tagasimaksed	0	4 600	3
Laekunud intressid	304	83	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	58 775	9 792	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 138	22 022	5
Saadud laenude tagasimaksed	-69 954	-26 800	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-61 816	-4 778	
Kokku rahavood	6 824	12 435	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 504	69	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 824	12 435	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 328	12 504	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	-2 500	16 048	16 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 004	7 004
31.12.2013	2 500	-2 500	23 052	23 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-23 028	-23 028
31.12.2014	2 500	-2 500	24	24

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OPTI Invest 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetel, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ OPTI Invest kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse sularaha kassa ja pangakonto jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil.

Nõuded ja ettemakset

Nõuete ja ettemaksetena kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid ostjate vastu, maksude ettemakset ja tagasinõudeid, laenuõudeid ning ettemakset.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse ja immateriaalse põhivarana on arvele võetud varad soetusmaksumuses alates 1 000 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasulikust elueast.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse OÜ OPTI Invest olulise osalusega osanikke ja tegevjuhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	19 328	2 504
Tähtajalised hoiused	0	10 000
Kokku raha	19 328	12 504

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 000	3 000	
Ostjatelt laekumata arved	3 000	3 000	
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 200	6 200	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 200	9 200	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 220	4 220	
Ostjatelt laekumata arved	4 220	4 220	
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 200	3 200	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 420	7 420	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus			79 993	79 993
Akumuleeritud kulum			0	0
Jääkmaksumus			79 993	79 993
Ostud ja parendused	8 891	8 891		8 891
Amortisatsioonikulu	-830	-830		-830
Müügid			-20 000	-20 000
31.12.2013				
Soetusmaksumus	8 891	8 891	59 993	68 884
Akumuleeritud kulum	-830	-830	0	-830
Jääkmaksumus	8 061	8 061	59 993	68 054
Ostud ja parendused			4 413	4 413
Amortisatsioonikulu	-1 304	-1 304		-1 304
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-4 413	-4 413
Varasemate allahindluste tühistamised	2 134	2 134		2 134
Müügid	-8 891	-8 891	-59 993	-68 884
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	8 891	
Transpordivahendid	8 891	
Muu materiaalne põhivara	59 993	20 000
Kokku	68 884	20 000

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	3 000	3 000			10
Lühiajalised laenud kokku	3 000	3 000			
Laenukohustused kokku	3 000	3 000			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	21 671	21 671			10
Lühiajalised laenud kokku	21 671	21 671			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	43 145		43 145		10
Pikaajalised laenud kokku	43 145		43 145		
Laenukohustused kokku	64 816	21 671	43 145		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 980	19 980
Maksuvõlad	5 524	5 524
Kokku võlad ja ettemaksed	25 504	25 504
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	110	110
Kokku võlad ja ettemaksed	110	110

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 500	8 900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 500	8 900
Kokku müügitulu	6 500	8 900
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	6 500	8 900
Kokku müügitulu	6 500	8 900

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	1 160	0
Juriidilised kulud	13 855	0
Muud	1 039	1 149
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 054	1 149

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalisel töötajad puuduvad. Aruande perioodil väljamakseid ei tehtud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	3 000		63 720
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 200		3 200	1 097

2014	Ostud	Müügid	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	4 413		3 000	7 997	68 717
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	660	8 891		141	1 238
2013	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				20 925	26 800
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50	6 000	4 600	1 097	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid olulisi soodustusi ei ole arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2016

OÜ OPTI Invest (registrikood: 12086082) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELI SÄDE	Juhatuse liige	11.02.2016
OOLE METSLA	Juhatuse liige	11.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 028
Kokku	24
Jaotamine	
Kokku	24

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	6500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ANNELI SÄDE	46602020352		2250 EUR
OOLE METSLA	36609160223		250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5028633
E-posti aadress	opti@hot.ee