

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: AKG Lootsi OÜ

registrikood: 11149509

tänava/talu nimi, Lootsi 3a-42

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 5044300, +372 55566800, +372 55566818

e-posti aadress: kalle@akg.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	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

AKG Lootsi OÜ on asutatud 2005 aastal.

2005 aastal soetas AKG Lootsi OÜ pangalaenu ning omafinantseerimisega büroopinnad Tallinnas ning rendib neid edasi juriidilistele isikutele.

Peamiseks tegevusvaldkonnaks on ruumide haldamine ning rendile andmine.

Lähiaastateks ei ole planeeritud edasisi investeeringuid.

Olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei ole toimunud ning järgmistel aastatel ei planeerita.

Tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetele raamatupidamiskohustuslase poolt aruandeaastal arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi (tekkepõhiselt arvestatuna) ei ole, samuti nende liikmetega seotud potentsiaalseid kohustusi.

Töötajate tasu üldsumma majandusaastal EEK 0,--

Keskmine töötajate arv majandusaastal 0.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 950	2 667	2
Kokku käibevara	2 950	2 667	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	215 736	189 526	3
Kokku põhivara	215 736	189 526	
Kokku varad	218 686	192 193	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 613	246	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 613	246	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	26 092	43 052	4
Võlad ja ettemaksed	73 652	43 651	5
Kokku pikaajalised kohustused	99 744	86 703	
Kokku kohustused	104 357	86 949	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 418	93 679	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 085	8 739	
Kokku omakapital	114 329	105 244	
Kokku kohustused ja omakapital	218 686	192 193	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	16 043	12 160
Brutokasum (-kahjum)	16 043	12 160
Üldhalduskulud	-2 658	-2 402
Muud ärikulud	-3 790	-152
Ärikasum (kahjum)	9 595	9 606
Intressikulud	-510	-868
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 085	8 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 085	8 739

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 595	9 606
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 790	0
Kokku korrigeerimised	3 790	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 400	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-33	201
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-510	-868
Kokku rahavood äritegevusest	17 242	8 940
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-30 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	30 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-16 959	-16 601
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 041	-16 601
Kokku rahavood	283	-7 661
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 667	10 328
Raha ja raha ekvivalentide muutus	283	-7 661
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 950	2 667

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 569	257	93 679	96 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 739	8 739
31.12.2014	2 569	257	102 418	105 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 085	9 085
31.12.2015	2 569	257	111 503	114 329

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ AKG Lootsi OÜ 01.01.2015-31.12.2015 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURODES.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

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).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

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 laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub

sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	2 950	2 667

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	189 526	189 526
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	189 526	189 526
31.12.2014		
Soetusmaksumus	189 526	189 526
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	189 526	189 526
Ostud ja parendused	30 000	30 000
Amortisatsioonikulu	-3 790	-3 790
31.12.2015		
Soetusmaksumus	215 736	215 736
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	215 736	215 736

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	16 043	12 160
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 658	2 402

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB	26 092		26 092		1,479	06.07.2017
Pikaajalised laenud kokku	26 092		26 092			
Laenukohustused kokku	26 092		26 092			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB	43 052		43 052			
Pikaajalised laenud kokku	43 052		43 052			
Laenukohustused kokku	43 052		43 052			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	185 736	189 526
Kokku	185 736	189 526

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	73 865	213	73 652
Saadud ettemaksed	4 400	4 400	
Muud saadud ettemaksed	4 400	4 400	
Kokku võlad ja ettemaksed	78 265	4 613	73 652

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	43 897	246	43 651
Kokku võlad ja ettemaksed	43 897	246	43 651

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 043	12 160
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 043	12 160
Kokku müügitulu	16 043	12 160
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ruumide rent	16 043	12 160
Kokku müügitulu	16 043	12 160

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Firmal puuduvad töötajad.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AK Ühisvara OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	43 421	13 421

2015	Saadud laenud
Emaettevõtja	30 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2016

AKG Lootsi OÜ (registrikood: 11149509) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE KUUSIK	Juhatuse liige	04.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	102 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 085
Kokku	111 503

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	16043	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing AK ÜHISVARA	10935789		2569 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55566800
Mobiiltelefon	+372 55566818
Mobiiltelefon	+372 5044300
E-posti aadress	kalle@akg.ee