

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Aerik Invest OÜ

registrikood: 11250607

tänavatänu nimi, Narva mnt 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 5032826

e-posti aadress: frei@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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Aerk Invest põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsinstrumentidesse. Aktiivset kauplemist 2015. aastal ei toimunud.

Osaühing lõpetas majandusaasta kahjumiga 2399 EUR.

Aruandeaasta osakapital on 2556 EUR.

Aerk Invest OÜ juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Palgalisi töötajaid osaühingus 2015.aastal ei olnud.. 2015. aastal juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74	545	
Finantsinvesteeringud	24 347	26 274	2
Kokku käibevara	24 421	26 819	
Kokku varad	24 421	26 819	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 266	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	24 266	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	24 266	3
Kokku pikaajalised kohustused	0	24 266	
Kokku kohustused	24 266	24 266	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2	550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 399	-553	
Kokku omakapital	155	2 553	
Kokku kohustused ja omakapital	24 421	26 819	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	-1 644	512
Muud äritulud	76	1 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-276	0
Mitmesugused tegevuskulud	-562	-2 069
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 406	-557
Muud finantstulud ja -kulud	7	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 399	-553
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 399	-553

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 406	-557
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	1	-1 000
Kokku korrigeerimised	1	-1 000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 927	1 793
Kokku rahavood äritegevusest	-478	236
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-8 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-8 000
Kokku rahavood	-478	-7 764
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	545	8 305
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-478	-7 764
Valuutakursside muutuste mõju	7	4
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74	545

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	550	3 106
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	550	3 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-553	-553
31.12.2014	2 556	-3	2 553
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	-3	2 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 399	-2 399
Muud muutused omakapitalis		1	1
31.12.2015	2 556	-2 401	155

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aerk Invest 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Osaühingul on järgmised finantsvarad: raha ja selle ekvivalendid ja kauplemise eesmärgil soetatud lühiajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval s.t päeval, mil Osaühing saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpangas kehtivate valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglasel väärtusel. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, mille aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Intressimäära alusel saadud intressitulu ja saadud dividenditulu kajastatakse kokkeseelt kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osaühingu juhatuse eraisikust liige, tema lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2013	5 067	23 000	28 067
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-1 793		-1 793
31.12.2014	3 274	23 000	26 274
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-1 644		-1 644
Muud	-283		-283
31.12.2015	1 347	23 000	24 347

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Osaniku laen	24 266	24 266		
Lühiajalised laenud kokku	24 266	24 266		
Laenukohustused kokku	24 266	24 266		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osaniku laen	24 266		24 266	
Pikaajalised laenud kokku	24 266		24 266	
Laenukohustused kokku	24 266		24 266	

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 266	24 266

2014	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2016

Aerk Invest OÜ (registrikood: 11250607) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO FREIBACH	Juhatuse liige	31.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 399
Kokku	-2 401
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 401
Kokku	-2 401

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 399
Kokku	-2 401
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 401
Kokku	-2 401

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Freibach	35412070218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5032826
E-posti aadress	frei@hot.ee