

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Laporte Invest

registrikood: 10641881

tänava/talu nimi, Vene 19-22

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 5090348

e-posti aadress: orm.naarits@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Laporte Invest põhitegevusala on erinevate kinnisvaraalaste konsultatsiooniteenuste osutamine ning kinnisvaratehingud ja -arendus.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aasta realiseerimise netokäive oli 10 633 eurot ning firma lõpetas 2015. aasta majandusaasta 5 663 euro suuruse kasumiga.

Personal

OÜ Laporte Invest ei kasutanud palgatööjõudu ja ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele aruandeperioodil töötasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Laporte Invest põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni ja müügitulu taseme säilitamine ning ettevõtte likviidsuse parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 296	9 885	2
Nõuded ja ettemaksed	151 951	153 135	3
Varud	54 729	54 729	
Kokku käibevara	208 976	217 749	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	43 172	43 172	
Materiaalne põhivara	71 633	71 633	5
Kokku põhivara	114 805	114 805	
Kokku varad	323 781	332 554	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	172 318	186 763	6
Võlad ja ettemaksed	13	4	
Kokku lühiajalised kohustused	172 331	186 767	
Kokku kohustused	172 331	186 767	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 720	128 838	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 663	13 882	
Kokku omakapital	151 450	145 787	
Kokku kohustused ja omakapital	323 781	332 554	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	10 633	14 812	9
Brutokasum (-kahjum)	10 633	14 812	
Üldhalduskulud	-4 980	-2 837	
Äri kasum (kahjum)	5 653	11 975	
Muud finantstulud ja -kulud	10	1 907	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 663	13 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 663	13 882	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 653	11 975
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 184	-2 662
Varude muutus	0	-25 356
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9	-72
Kokku rahavood äritegevusest	6 846	-16 115
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	10	449
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10	449
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	14 800
Saadud laenude tagasimaksed	-14 445	-22 750
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 445	-7 950
Kokku rahavood	-7 589	-23 616
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 885	32 043
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 589	-23 616
Valuutakursside muutuste mõju	0	1 458
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 296	9 885

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	511	128 838	131 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 882	13 882
31.12.2014	2 556	511	142 720	145 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 663	5 663
31.12.2015	2 556	511	148 383	151 450

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Laporte Invest 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	788	8 377
Kassa	1 508	1 508
Kokku raha	2 296	9 885

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	120	120
Ostjatelt laekumata arved	120	120
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 281	4 281
Muud nõuded	147 425	147 425
Laenunõuded	147 425	147 425
Ettemaksed	125	125
Tulevaste perioodide kulud	125	125
Kokku nõuded ja ettemaksed	151 951	151 951

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	425	425
Ostjatelt laekumata arved	425	425
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 281	5 281
Muud nõuded	147 372	147 372
Laenunõuded	147 372	147 372
Ettemaksed	57	57
Tulevaste perioodide kulud	57	57
Kokku nõuded ja ettemaksed	153 135	153 135

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	4 281	5 281
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 281	5 281

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	69 983	10 200	8 300	18 500	1 650	90 133
Akumuleeritud kulum	0	0	-8 300	-8 300	0	-8 300
Jääkmaksumus	69 983	10 200	0	10 200	1 650	81 833
Ümberklassifitseerimised		-10 200		-10 200		-10 200
Ümberklassifitseerimine varudega		-10 200		-10 200		-10 200
31.12.2014						
Soetusmaksumus	69 983	0	8 300	8 300	1 650	79 933
Akumuleeritud kulum	0	0	-8 300	-8 300	0	-8 300
Jääkmaksumus	69 983	0	0	0	1 650	71 633
31.12.2015						
Soetusmaksumus	69 983		8 300	8 300	1 650	79 933
Akumuleeritud kulum	0		-8 300	-8 300	0	-8 300
Jääkmaksumus	69 983		0	0	1 650	71 633

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Orm Naarits	157 518	157 518		
Liseprojekt OÜ	14 800	14 800		
Lühiajalised laenud kokku	172 318	172 318		
Laenukohustused kokku	172 318	172 318		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Orm Naarits	171 963	171 963		
Liseprojekt OÜ	14 800	14 800		
Lühiajalised laenud kokku	186 763	186 763		
Laenukohustused kokku	186 763	186 763		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	13	4
Kokku võlad tarnijatele	13	4

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 633	7 252
Soome	0	7 560
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 633	14 812
Kokku müügitulu	10 633	14 812
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus 68201	10 633	7 252
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent 77321	0	7 560
Kokku müügitulu	10 633	14 812

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Osaühing Laporte Invest (registrikood: 10641881) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ORM NAARITS	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 663
Kokku	148 383
Jaotamine	
Kokku	148 383

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	142 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 663
Kokku	148 383
Jaotamine	
Kokku	148 383

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10633	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Orm Naarits	36609290272		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5090348
E-posti aadress	orm.naarits@gmail.com