

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 29.06.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Valge 16

registrikood: 12871102

tänava/talu nimi, Lelle tn 24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11318

telefon: +372 6 283 640

e-posti aadress: aire@raldon.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12
Vandeauditiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

Osauhing Valge 16 on asutatud 29.06.2015. Äriühingu põhitegevusaladeks on enda võõra renditud kinnisvara ümbrise ümberehitamine ja kaunistamine ja kinnisvaraarendus.

OÜ Valge 16 2015. majandusaasta realiseerimise netokasum oli 196 005 eurot.

Kogu realiseerimistegevus toimus Eesti Vabariigi territooriumil ja tekkis äriruumude rentimisest Tallinnas.

2015. majandusaasta kasum on 114 978,- eurot.

Põhipalgalisi töökohtajaid ettevõttes koostööalusel majandusaastal ei olnud.

Juhatusel liikmed soodustusi ega töökohtajate ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	29.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	71 435	4 000	2
Nõuded ja ettemaksed	40 783	0	3
Kokku käibevara	112 218	4 000	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	3 700 000	0	5
Kokku põhivara	3 700 000	0	
Kokku varad	3 812 218	4 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	189 116	0	6
Võlad ja ettemaksed	40 879	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	229 995	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 463 245	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	3 463 245	0	
Kokku kohustused	3 693 240	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 978	0	
Kokku omakapital	118 978	4 000	
Kokku kohustused ja omakapital	3 812 218	4 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	29.06.2015 - 31.12.2015	29.06.2015 - 29.06.2015	Lisa nr
Müügitulu	196 005	0	8
Brutokasum (-kahjum)	196 005	0	
Üldhalduskulud	-19 208	0	
Muud ärikulud	-28	0	
Ärikasum (kahjum)	176 769	0	
Intressikulud	-61 796	0	
Muud finantstulud ja -kulud	5	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	114 978	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 978	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	29.06.2015 - 31.12.2015	29.06.2015 - 29.06.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	176 769	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40 783	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 542	0
Kokku rahavood äritegevusest	142 528	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-3 700 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 700 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 730 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-77 640	0
Makstud intressid	-27 453	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	4 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 624 907	4 000
Kokku rahavood	67 435	4 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	67 435	4 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	71 435	4 000

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	4 000		4 000
29.06.2015	4 000		4 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		114 978	114 978
31.12.2015	4 000	114 978	118 978

Võimalikud makstavad dividendid seisuga 31.12.2015 on 114 978,- EUR, millelt tingimuslik tulumaksukohustus on 22 996,- EUR ja võimalikud netodividendid 91 982,- EUR.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ VALGE 16 (edaspidi: ettevõtte) 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtjalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real. Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Samuti kajastatakse kinnisvarainvesteeringuna objekte, mida hoitakse pikaajaliselt ja millel on mitmeid võimalikke kasutuseesmäärke. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik leida mõistliku kulu ja pingutusega siis kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	29.06.2015
Pangakontod	71 435	4 000
Kokku raha	71 435	4 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 201	39 201
Ostjatelt laekumata arved	39 201	39 201
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	11
Muud nõuded	1 571	1 571
Viitlaekumised	1 571	1 571
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 783	40 783

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	39 201
Kokku nõuded ostjate vastu	39 201

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	3 700 000
31.12.2015	3 700 000

	29.06.2015 - 31.12.2015	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	196 005	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanike laenud	1 130 000		1 130 000		7 %	EUR	31.12.2007
Pangalaen	2 522 361	189 116	2 333 245		Euribor + 2,5%	EUR	28.06.2020
Pikaajalised laenud kokku	3 652 361	189 116	3 463 245				
Laenukohustused kokku	3 652 361	189 116	3 463 245				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	6 537	6 537
Muud võlad	34 342	34 342
Intressivõlad	34 342	34 342
Kokku võlad ja ettemaksed	40 879	40 879

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	29.06.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	196 005
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	196 005
Kokku müügitulu	196 005
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Äriruumide rent	196 005
Kokku müügitulu	196 005

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Emaettevõtja	1 130 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2016

OÜ Valge 16 (registrikood: 12871102) 29.06.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI TUSOV	Juhatuse liige	04.02.2016
RAIVO ERIK	Juhatuse liige	04.02.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Valge 16 osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Valge 16 raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Valge 16 finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Raul Randväli

Vandeaudiitori number 467

Capella Consulting OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 267

Rannamõisa tee 4, Tallinn

08.02.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Valge 16 (registrikood: 12871102) 29.06.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL RANDVÄLI	Vandeaudiitor	08.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 978
Kokku	114 978

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 978
Kokku	114 978

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	196005	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing BUENAS	10173813	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR
Krugman Holding OÜ	12389405	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1600 EUR
OÜ INCORSO	12758570	Tallinn, Harju maakond, Eesti	700 EUR
OÜ LABOSCA	12757926	Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, Eesti	700 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5056199
Mobiiltelefon	+372 5035512
E-posti aadress	mati@raldon.ee
E-posti aadress	raivo@korso.ee