

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: EGO65 OÜ

registrikood: 12132646

tänava/talu nimi, V.Reimani 5-14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10124

telefon: +393 402522714, +372 56506414

e-posti aadress: annelka@hotmail.com, lorenzo.zubani@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 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing EGO65 asutati 2011 aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega, põhitegevusalaks oli klientide konsulteerimine ja ärinõustamine.

Ärinõustamine ning investeeringud sidusettevõtjatesse oli 2015 aasta põhitegevuseks.

2016 aastal on plaanis jätkata sama tegevusalaga leides kliente Eestis ning teistes Euroopa Liidu riikides.

Aruandeaastal töötasud ei ole arvestatud. Töötajaid ei olnud.

Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest. Väljamakseid juhatuse liikmele ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 942	20 910	2
Nõuded ja ettemaksed	143 929	44 428	3
Kokku käibevara	184 871	65 338	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	104 058	0	5
Kokku põhivara	104 058	0	
Kokku varad	288 929	65 338	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	105 600	0	
Võlad ja ettemaksed	2 569	19 317	6
Kokku lühiajalised kohustused	108 169	19 317	
Kokku kohustused	108 169	19 317	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 513	8 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 739	35 051	
Kokku omakapital	180 760	46 021	
Kokku kohustused ja omakapital	288 929	65 338	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	27 380	35 500	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 896	-131	
Muud ärikulud	-387	-413	
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 097	34 956	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	103 058	0	
Muud finantstulud ja -kulud	15 584	95	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	134 739	35 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 739	35 051	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 097	34 956	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 333	-4 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 748	-24 683	
Kokku rahavood äritegevusest	21 682	6 273	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 000	0	
Antud laenud	-101 250	0	
Laekunud intressid	10 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-92 250	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	101 100	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	90 600	0	
Kokku rahavood	20 032	6 273	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 910	14 637	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 032	6 273	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 942	20 910	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 508	8 462	10 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)		35 051	35 051
31.12.2014	2 508	43 513	46 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)		134 739	134 739
31.12.2015	2 508	178 252	180 760

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu EGO65 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aruande koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

EGO65 OÜ majandusaasta aruande algus on 01.01.2015 ja lõpp 31.12.2015.

EGO65 OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel korrigeeritakse aruandeperioodi

kasumit mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ja investeerimis- või finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes osaühingu arvelduskonto jääki õiglasest väärtuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse teise ettevõtte (emaettevõtte) poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne kontrolli.

Sidusettevõteteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Sidusettevõteteks loetakse ka neid ettevõtteid, mille tegevust omanikud kontrollivad ühiselt. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne olulist mõju.

Tütar- ja sidusettevõtted võetakse arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub kapitaliosaluse meetodil. Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	40 942	20 910
Kokku raha	40 942	20 910

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 000	3 000	
Ostjatelt laekumata arved	3 000	3 000	
Nõuded seotud osapoolte vastu	140 929	140 929	
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 929	143 929	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 000	4 000	
Ostjatelt laekumata arved	4 000	4 000	
Nõuded seotud osapoolte vastu	34 095	34 095	
Muud nõuded	6 333	6 333	
Laenunõuded	6 333	6 333	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 428	44 428	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	967	4 000
Intress	6	317
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	973	4 317

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	104 058	0
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	104 058	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	588	588
Maksuvõlad	973	973
Muud võlad	1 008	1 008
Muud viitvõlad	1 008	1 008
Kokku võlad ja ettemaksed	2 569	2 569
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	4 317	4 317
Muud võlad	15 000	15 000
Muud viitvõlad	15 000	15 000
Kokku võlad ja ettemaksed	19 317	19 317

Lisa 7 Osakapital (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Itaalia	20 000	35 500
Eesti	7 380	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 380	35 500
Kokku müügitulu	27 380	35 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221 Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	27 380	35 500
Kokku müügitulu	27 380	35 500

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja				15 000
Tütarettevõtjad			35 095	
Sidusettevõtjad	140 929			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		105 600		

2015	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	101 250		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		101 100	10 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2016

EGO65 OÜ (registrikood: 12132646) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELKA RAMOT	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 739
Kokku	178 252
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	251
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	178 001
Kokku	178 252

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 739
Kokku	178 252
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	251
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	178 001
Kokku	178 252

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	27380	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lorenzo Zubani	15.01.1965	Itaalia	2508 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+393 402522714
Mobiiltelefon	+372 56506414
E-posti aadress	annelka@hotmail.com
E-posti aadress	lorenzo.zubani@gmail.com