

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Alacer Alliance OÜ

registrikood: 12591650

tänavanimi, maja number: Tulbi tn 8

alevik: Paralepa alevik

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 90403

telefon: +372 56461800, +372 5172625

e-posti aadress: alacer.alliance@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

TEGEVUSARUANNE

Alacer Alliance OÜ on 02.01.2014 asutatud äriühing. Firma põhitegevuseks on investeerimine kinnisvaraarendusega tegeleva ettevõtte Larsen Kinnisvara OÜ laenukapitali.

Alacer Alliance OÜ'l ei ole palgalisi töötajaid. Samuti ei makstud tasu juhatuse liikmetele.

2016. aastal jätkatakse senise majandustegevusega.

Olulised finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitulu	0	0
Puhaskasum	-473	94
Kasumi kasv %	-603	-
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,1	0,2
Likviidsuskordaja (Acid test ratio)	0,1	0,2
ROA %	0	0
ROE %	-22	4

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 550	897	2
Nõuded ja ettemaksed	10 743	91 370	3
Kokku käibevara	16 293	92 267	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	4
Nõuded ja ettemaksed	146 000	450 000	3
Kokku põhivara	148 500	452 500	
Kokku varad	164 793	544 767	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	154 500	500 000	6
Võlad ja ettemaksed	8 172	42 173	7
Kokku lühiajalised kohustused	162 672	542 173	
Kokku kohustused	162 672	542 173	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-473	94	
Kokku omakapital	2 121	2 594	
Kokku kohustused ja omakapital	164 793	544 767	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	02.01.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-722	-53	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-722	-53	
Intressikulud	-25 911	-43 183	
Muud finantstulud ja -kulud	26 160	43 330	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-473	94	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-473	94	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	02.01.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-722	-53	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30	0	
Laekunud intressid	59 787	1 960	
Makstud intressid	-59 942	-1 010	
Kokku rahavood äritegevusest	-847	897	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-2 500	
Antud laenud	-9 500	-500 000	
Antud laenude tagasimaksed	360 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	351 000	-502 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	36 000	536 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-381 500	-36 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-345 500	500 000	
Kokku rahavood	4 653	-1 603	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	897	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 653	-1 603	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 550	897	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.01.2014	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	94	94
31.12.2014	2 500	94	2 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-473	-473
31.12.2015	2 500	-379	2 121

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alacer Alliance OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiaid ja osasid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test. Investeeringisobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele.

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning mud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või kui ettevõtte pole otstarbekas kohustust jaotada lühi- ja pikaajaliseks (nt tüüpilised liisinglepingud jne) erinevatel põhjustel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

* tegev- või kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele.

* tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto pangas	5 550	897
Kokku raha	5 550	897

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	156 743	10 743	146 000
Laenunõuded	149 000	3 000	146 000
Intressinõuded	7 743	7 743	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	156 743	10 743	146 000

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	541 370	91 370	450 000
Laenunõuded	500 000	50 000	450 000
Intressinõuded	41 370	41 370	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	541 370	91 370	450 000

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12569679	Septem Capital OÜ	Eesti	EMTAK 64301	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Septem Capital OÜ	2 500	2 500
Kokku	2 500	2 500

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Septem Capital OÜ	100	13.05.2014	2 500

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Seotud osapooltelt saadud laenud	154 500	154 500			11
Lühiajalised laenud kokku	154 500	154 500			
Laenukohustused kokku	154 500	154 500			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Seotud osapooltelt saadud laenud	200 000	200 000			11
Muud saadud laenud	300 000	300 000			
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000			
Laenukohustused kokku	500 000	500 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30	30
Muud võlad	8 142	8 142
Intressivõlad	8 142	8 142
Kokku võlad ja ettemaksed	8 172	8 172
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	42 173	42 173
Intressivõlad	42 173	42 173
Kokku võlad ja ettemaksed	42 173	42 173

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Alacer Alliance OÜ osakapital nimiväärtuses 2 500 eurot jaguneb osanike vahel järgmiselt: 1. Mila Invest OÜ (reg nr: 11891261), osalus: 1 250 eurot, 50% nimiväärtusest 2. VSG Invest OÜ (reg nr: 11971770), osalus: 1 250 eurot, 50% nimiväärtusest		

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel, Alacer Alliance OÜ'l, puudusid aruandeperioodil töötajad.

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	02.01.2014 - 31.12.2014
Intressitulud antud laenudelt	26 160	43 330
Kokku muud finantstulud ja -kulud	26 160	43 330

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	31 352	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	131 290	0	200 000

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	0	0	0	0	30 500	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	5 500	81 500
02.01.2014 - 31.12.2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	236 000	36 000

Seotud osapoolteks, kellega teostati 2014. ja 2015. majandusaastal tehinguid olid:

1. Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad: Mila Invest OÜ (reg nr: 11891261), VSG Invest OÜ (reg nr: 11971770)
2. Tütarettevõtjad: Septem Capital OÜ (reg nr: 12569679)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2016

Alacer Alliance OÜ (registrikood: 12591650) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STANISLAV GUTKEVITŠ	Juhatuse liige	02.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-473
Kokku	-379
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-379
Kokku	-379

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mila Invest OÜ	11891261	Paralepa alevik, Ridala vald, Lääne maakond, Eesti	1250 EUR
VSG Invest OÜ	11971770	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56461800
Mobiiltelefon	+372 5172625
E-posti aadress	alacer.alliance@gmail.com