

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ATY Investments OÜ

registrikood: 12097157

tänavatänu nimi, Kesk-Ameerika tn 7-24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10122

telefon: +372 55510111

e-posti aadress: eero@ferroline.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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

ATY Investments OÜ põhitegevusalaks alates 2015. aasta II poolest on projektide finantseerimine.

2016. aasta prioriteediks on jätkata olemasolevate projektidega.

.

2015. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud. Juhatuse liikmeid on 1 ja temale juhatuse liikmetasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	43 207	3 284
Nõuded ja ettemaksed	97 500	3 677
Varud	0	12 350
Kokku käibevara	140 707	19 311
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	516 000	0
Kokku põhivara	516 000	0
Kokku varad	656 707	19 311
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	650 000	12 350
Võlad ja ettemaksed	0	268
Kokku lühiajalised kohustused	650 000	12 618
Kokku kohustused	650 000	12 618
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 943	8 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-486	-4 841
Kokku omakapital	6 707	6 693
Kokku kohustused ja omakapital	656 707	19 311

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	10 261	10 426
Muud äritulud	1 695	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 350	-11 717
Mitmesugused tegevuskulud	-1 321	-580
Muud ärikulud	-2	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 717	-1 871
Intressikulud	0	-2 970
Muud finantstulud ja -kulud	1 231	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-486	-4 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-486	-4 841

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 717	-1 871
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 176	5 992
Varude muutus	12 350	9 567
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-267	-1 091
Laekunud intressid	1 231	0
Kokku rahavood äritegevusest	14 773	12 597
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-668 000	0
Antud laenude tagasimaksed	55 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-613 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	650 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-12 350	-15 000
Makstud intressid	0	-2 970
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	638 150	-17 970
Kokku rahavood	39 923	-5 373
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 284	8 657
Raha ja raha ekvivalentide muutus	39 923	-5 373
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 207	3 284

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	8 784	11 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-4 841	-4 841
31.12.2014	2 500	250	3 943	6 693
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-486	-486
Emiteeritud osakapital	500			500
31.12.2015	3 000	250	3 457	6 707

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ATY Investments 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Tulud

Tulu kaupade müügist 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.

Seotud osapooled

ATY Investments OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 083	3 083
Arvelduskontod	42 124	201
Kokku raha	43 207	3 284

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	500	500	
Muud nõuded	613 000	97 000	516 000
Laenunõuded	613 000	97 000	516 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	613 500	97 500	516 000

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 677	3 677	
Ostjatelt laekumata arved	3 677	3 677	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 677	3 677	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	0	12 350
Kokku varud	0	12 350

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	204
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		204

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud seotud osapooltelt	650 000	650 000		
Lühiajalised laenud kokku	650 000	650 000		
Laenukohustused kokku	650 000	650 000		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	12 350	12 350		
Laenukohustused kokku	12 350	12 350		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	64	64
Maksuvõlad	204	204
Kokku võlad ja ettemaksed	268	268

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 261	10 426
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 261	10 426
Kokku müügitulu	10 261	10 426
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostetud kaupade müük	10 261	10 426
Kokku müügitulu	10 261	10 426

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	516 500	650 000		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			2 027	0

2015	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	516 500	650 000	12 350
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 150	1 474	15 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.08.2016

ATY Investments OÜ (registrikood: 12097157) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO KOOKLA	Juhatuse liige	07.08.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-486
Kokku	3 457
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 457
Kokku	3 457

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-486
Kokku	3 457
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 457
Kokku	3 457

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	10261	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eero Kookla	37210210218	Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	3000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55510111
E-posti aadress	eero@ferroline.ee