

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Vlatser Invest OÜ

registrikood: 12494065

tänava/talu nimi, Liivalaia tn 32-50
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10118

telefon: +372 5028392

e-posti aadress: vallo.simonlatser@eesti.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10
Vandeauditiitori aruanne	11

Tegevusaruanne

Äriühingu peamiseks tegevuseks on muude laenude andmine.

Äriühingul puudus aruandeperioodil 2015 reaalne majandustegevus ning müügitulu ei teenitud.

Äriühingul ei olnud aruandeperioodil töötajaid. Seltsi juhatus on 1 - liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	79	147	
Nõuded ja ettemaksed	12 649 618	12 482 818	2
Kokku käibevara	12 649 697	12 482 965	
Kokku varad	12 649 697	12 482 965	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 652 118	12 485 318	3
Kokku lühiajalised kohustused	12 652 118	12 485 318	
Kokku kohustused	12 652 118	12 485 318	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 353	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-68	-2 353	
Kokku omakapital	-2 421	-2 353	
Kokku kohustused ja omakapital	12 649 697	12 482 965	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-68	-2 353	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-68	-2 353	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-68	-2 353	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-68	-2 353	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-68	-2 353
Kokku rahavood äritegevusest	-68	-2 353
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500
Kokku rahavood	-68	147
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	147	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-68	147
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	79	147

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 353	-2 353
31.12.2014	2 500	-2 500	-2 353	-2 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-68	-68
31.12.2015	2 500	-2 500	-2 421	-2 421

Seoses OÜ Vlatser Invest negatiivse omakapitaliga, tagab ettevõtte omanik vajadusel kohustuste õigeaegse täitmise kolmandatele osapooltele ning seetõttu ei eksisteeri ebakindlust ettevõtte tegevuse jätkuvuse osas järgneval majandusaastal.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vlatser Invest 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu), teiste ettevõtete omakapitaliinstrumente ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadava tasu õiglane väärtus. Varade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist - õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse antud varast tulenevatele rahavoogudele või ta annab üle kolmandale osapoollele finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud varaga seotud riskidest ja hüvedest. Väärtuse muutused kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoollele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	12 649 618	12 649 618
Laenu nõuded	12 649 618	12 649 618
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 649 618	12 649 618
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	12 482 818	12 482 818
Laenu nõuded	12 482 818	12 482 818
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 482 818	12 482 818

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustused	12 652 118	12 652 118		
Lühiajalised laenud kokku	12 652 118	12 652 118		
Laenukohustused kokku	12 652 118	12 652 118		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustused	12 485 318	12 485 318		
Lühiajalised laenud kokku	12 485 318	12 485 318		
Laenukohustused kokku	12 485 318	12 485 318		

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puuduvad töötajad.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ja muid olulisi soodustusi ei ole arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.08.2016

Vlatser Invest OÜ (registrikood: 12494065) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALLO SIMONLATSER	Juhatuse liige	03.08.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Vlatser Invest OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Vlatser Invest OÜ 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 9, 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 arvnäitajate 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 Vlatser Invest OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu et Vlatser Invest OÜ omakapital seisuga 31.12.2015 on negatiivne 2421 eurot ning kohustused ületavad sama summa võrra käibevara. Vastavalt Äriseadustikule peab ainoosanik otsustama osakapitali suurendamise või muude abinõude tarvitusele võtmise osakapitali minimaalse suuruse taastamiseks või osaühingu lõpetamise, ühinemise, jagunemise või ümberkujundamise või pankrotiavalduse esitamise. Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Liili Kask

Vandeaudiitori number 206

Balti Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 148

Lootsi 11, Tallinn 1015

03.08.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Vlatser Invest OÜ (registrikood: 12494065) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIILI KASK	Vandeaudiitor	03.08.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-68
Kokku	-2 421

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vallo Simonlatser	36002230385	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5028392
E-posti aadress	vallo.simonlatser@eesti.ee