

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Evergreen Capital OÜ

registrikood: 12568964

tänavatänu nimi: Kännu tn 39

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13418

e-posti aadress: kristjan@prb.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	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Evergreen Capital tegutseb peamiselt finantseerimise valdkonnas, rahastades omavahenditest erinevate äriühingute äriplaane.

2015. majandusaasta oli ettevõtte esimene aktiivne tegevusaasta, mille peamiseks eesmärgiks oli oma teenustega turuletulek ning esimeste klientide rahastamine. Püstitatud eesmärkide suhtes oli OÜ Evergreen Capital 2015. majandusaastal ka edukas.

Järgmisel majandusaastal kaalume tõsiselt sisenemist ka tarbijakrediiditurule, mis eeldab ettevõttele tegevusloa saamist ning ettevõtte registreerimist Finantsinspektsiooni juures. Eelpooltoodut silmaspidades teeb Evergreen Capital ka vastavad analüüsid, uuringud ja investeeringud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	37 327	12 482
Nõuded ja ettemaksed	83 746	49 875
Varud	39 970	0
Kokku käibevara	161 043	62 357
Kokku varad	161 043	62 357
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	118 395	49 750
Võlad ja ettemaksed	3 045	202
Kokku lühiajalised kohustused	121 440	49 952
Kokku kohustused	121 440	49 952
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 405	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 198	12 405
Kokku omakapital	39 603	12 405
Kokku kohustused ja omakapital	161 043	62 357

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Muud äritulud	75	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 722	-68
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 647	-68
Intressikulud	-1 386	-702
Muud finantstulud ja -kulud	30 231	13 175
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 198	12 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 198	12 405

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 647	-68
Varude muutus	-39 970	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 457	0
Kokku rahavood äritegevusest	-40 160	-68
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-389 200	-186 150
Antud laenude tagasimaksed	357 315	137 085
Laekunud intressid	28 245	12 365
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 640	-36 700
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	358 660	179 075
Saadud laenude tagasimaksed	-290 015	-129 325
Makstud intressid	0	-500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	68 645	49 250
Kokku rahavood	24 845	12 482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 482	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 845	12 482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 327	12 482

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 405	12 405
31.12.2014	2 500	-2 500	12 405	12 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 198	27 198
31.12.2015	2 500	-2 500	39 603	39 603

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Evergreen Capital OÜ (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 tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses sõltuvalt sellest kumb on madalam.

Finantskohustused

Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	83 746	83 746
Laenu nõuded	80 950	80 950
Intressinõuded	2 796	2 796
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 746	83 746
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	49 875	49 875
Laenu nõuded	49 065	49 065
Intressinõuded	810	810
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 875	49 875

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	118 395	118 395		
Lühiajalised laenud kokku	118 395	118 395		
Laenukohustused kokku	118 395	118 395		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	49 750	49 750		
Lühiajalised laenud kokku	49 750	49 750		
Laenukohustused kokku	49 750	49 750		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 457	1 457
Muud võlad	1 588	1 588
Intressivõlad	1 588	1 588
Kokku võlad ja ettemaksed	3 045	3 045
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	202	202
Intressivõlad	202	202
Kokku võlad ja ettemaksed	202	202

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	121 440	49 750

2015	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 457	358 660	290 015
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	179 075	129 325	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.09.2016

Evergreen Capital OÜ (registrikood: 12568964) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN TOLMATS	Juhatuse liige	26.09.2016
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 198
Kokku	39 603

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Tolmats	38208266024	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Magnus Igasta	38109234229	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kristjan@prb.ee