

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 25.05.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Matching Holding OÜ

registrikood: 12854463

tänava/talu nimi, Viljandi mnt 9

maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79511

e-posti aadress: j.ploom@phlaw.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva	10
Aruande allkirjad	11
Vandeauditori aruanne	12

Tegevusaruanne

Aasta 2015 oli Matching Holding OÜ esimene tegelik tegevusaasta Eesti kinnisvaraturul.

Äriühing alustas oma esimeste kinnisvaraprojektidega Tallinnas Mere puiesteel, mille realiseerumine on planeeritud aastasse 2016.

Sellest on tingitud ka esimese tegevusaasta kahjum, mis kaetakse 2016. majandusaasta tegevuskasumiga.

Lugupidamisega

Jüri Ploom
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	25.05.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 776	2 600	2
Nõuded ja ettemaksed	1 519 153	0	3
Kokku käibevara	1 533 929	2 600	
Kokku varad	1 533 929	2 600	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 700 190	0	4
Võlad ja ettemaksed	37 216	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 737 406	0	
Kokku kohustused	1 737 406	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 077	0	
Kokku omakapital	-203 477	2 600	
Kokku kohustused ja omakapital	1 533 929	2 600	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	25.05.2015 - 31.12.2015	25.05.2015 - 25.05.2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-62 363	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-62 363	0	
Intressikulud	-69 673	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-74 041	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-206 077	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 077	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	25.05.2015 - 31.12.2015	25.05.2015 - 25.05.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-62 363	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 153	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	37 216	0
Makstud intressid	-69 673	0
Muud rahavood äritegevusest	-74 041	0
Kokku rahavood äritegevusest	-193 014	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-200 000	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 295 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 495 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 700 190	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 700 190	2 600
Kokku rahavood	12 176	2 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 600	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 176	2 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 776	2 600

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.05.2015	2 600		2 600
25.05.2015	2 600		2 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-206 077	-206 077
31.12.2015	2 600	-206 077	-203 477

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Matching Holding 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.

Finantsvarad

Finantsvarad ja finantskohustused võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisel otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering kajastatud soetusmaksumuse meetodil, seni kaua kuni õiglast väärtust on taas võimalik usaldusväärselt hinnata.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

* emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud)

* tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikuid, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	25.05.2015
Arvelduskontol	14 776	2 600
Kokku raha	14 776	2 600

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 647	1 647
Muud nõuded	4 448	4 448
Laenunõuded	4 448	4 448
Ettemaksed	1 513 058	1 513 058
Muud makstud ettemaksed	1 513 058	1 513 058
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 519 153	1 519 153

Muud ettemaksude all kajastatud notari deposiit summas 200 000 EUR on Mere pst 8 investering ja Rootsi Mööbel Investeeringud OÜ summas 1 295 000 EUR on Merivälja 24 tee investering, mille on seatud hüpoteek Matching Holding OÜ kasuks.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Chianti Invest AS	1 400 000	1 400 000			5%	EUR	31.12.2016
Runi Consulting OÜ	300 190	300 190			5%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	1 700 190	1 700 190					
Laenukohustused kokku	1 700 190	1 700 190					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 776	20 776
Muud võlad	16 440	16 440
Intressivõlad	16 440	16 440
Kokku võlad ja ettemaksed	37 216	37 216

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 716 630

Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva

Äriühing alustas oma esimeste kinnisvaraprojektidega Tallinnas Mere puiesteel, mille realiseerumine on planeeritud aastasse 2016, millega kaetakse esimesel aasta omakapitali miinus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.10.2016

Matching Holding OÜ (registrikood: 12854463) 25.05.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	27.10.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Matching Holding OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Matching Holding OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud). ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Matching Holding OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamise

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu, et ettevõtte omakapital seisuga 31.12.2015 on negatiivne ja ei vasta Äriseadustiku nõuetele. Antud asjaolu on selgitatud aruande lisa nr. 7. Meie kokkuvõtte ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aime Liiv

Vandeaudiitori number 228

Acta Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 63

Punane 56, Tallinn 13619

27.10.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Matching Holding OÜ (registrikood: 12854463) 25.05.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME LIIV	Vandeaudiitor	27.10.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 077
Kokku	-206 077
Katmine	
tulevaste perioodide kasumist	-206 077
Kokku	-206 077

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 077
Kokku	-206 077
Katmine	
tulevaste perioodide kasumist	-206 077
Kokku	-206 077

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Chianti Tallinn OÜ	12848468	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1300 EUR
Runi Consulting OÜ	12111851	Rapla linn, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	1300 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	j.ploom@phlaw.ee