

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Arling Invest

registrikood: 11016926

tänavanimi, maja number: Tehnika tn 55

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10136

telefon: +372 6446303, +372 5090825

faks: +372 5090825

e-posti aadress: katrin.kaasik@amaris.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Intressikulud	9
Lisa 10 Intressitulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing asutati 2004. a veebruaris. Ettevõtte põhitegevusteks on kinnisvara haldus, rent ja muud äriteenused. 2017. aastal jätkatakse samade tegevustega.

Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks 2016. aasta ei tehtud.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatus liikmetele arvestati 2016. aastal juhatuse liikme tasu 4 800 eurot. Soodustusi juhatuse liikmele ei tehtud. Juhatus liikme ja tegevjuhi ennetähtaegsel vabastamisel kompensatsioone ei ole kokku lepitud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 338	100 880	2
Nõuded ja ettemaksed	318 334	81 885	
Nõuded ostjate vastu	1 907	1 885	
Nõuded seotud osapoolte vastu	311 427	0	11
Muud nõuded	5 000	80 000	
Kokku käibevarad	335 672	182 765	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	105	0	4
Materiaalsed põhivarad	51 761	56 015	5
Kokku põhivarad	51 866	56 015	
Kokku varad	387 538	238 780	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	256 295	124 295	11
Võlad ja ettemaksed	365	378	
Võlad tarnijatele	184	187	
Maksuvõlad	181	191	3
Kokku lühiajalised kohustised	256 660	124 673	
Kokku kohustised	256 660	124 673	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	27 439	27 439	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 856	68 806	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 771	15 050	
Kokku omakapital	130 878	114 107	
Kokku kohustised ja omakapital	387 538	238 780	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	19 058	19 463	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-70	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 449	-4 012	
Tööjõukulud	-6 422	-5 054	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 254	-4 394	5
Muud ärikulud	-280	-460	
Ärikasum (kahjum)	4 653	5 473	
Intressitulud	15 760	9 955	10
Intressikulud	-3 642	-378	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 771	15 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 771	15 050	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arling Invest OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Kasumiaruandena kasutatakse skeemi 1.

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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeas. Masinate, seadmete ja muu inventari amortisatsiooninorm on 15-30% aastas, ehitistel 4% aastas.

Finantskohustised

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

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	90	302
Arvelduskontod	17 248	100 578
Kokku raha	17 338	100 880

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	46	72
Sotsiaalmaks	132	119
Töötuskindlustusmaksed	3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	181	191

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
Soetamine	105	105
31.12.2016	105	105

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	106 357	106 357
Akumuleeritud kulum	-46 088	-46 088
Jääkmaksumus	60 269	60 269
Amortisatsioonikulu	-4 254	-4 254
31.12.2015		
Soetusmaksumus	106 357	106 357
Akumuleeritud kulum	-50 342	-50 342
Jääkmaksumus	56 015	56 015
Amortisatsioonikulu	-4 254	-4 254
31.12.2016		
Soetusmaksumus	106 357	106 357
Akumuleeritud kulum	-54 596	-54 596
Jääkmaksumus	51 761	51 761

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenukohustused seotud osapooltega	256 295	256 295			11
Lühiajalised laenud kokku	256 295	256 295			
Laenukohustised kokku	256 295	256 295			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenukohustused seotud osapooltega	124 295	124 295			11
Lühiajalised laenud kokku	124 295	124 295			
Laenukohustised kokku	124 295	124 295			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 058	19 463
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 058	19 463
Kokku müügitulu	19 058	19 463
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamine	0	13 071
Kinnisvara rent ja käitus	18 666	6 000
Andmetöötlus	392	392
Kokku müügitulu	19 058	19 463

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Sotsiaalmaksud	-1 622	-1 254
Juhatuse liikmele arvestatud tasu	-4 800	-3 800
Kokku tööjõukulud	-6 422	-5 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-3 642	-378
Kokku intressikulud	-3 642	-378

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu laenudelt	15 757	9 950
Muud intressitulud	3	5
Kokku intressitulud	15 760	9 955

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AMC Amaris AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja		15 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	311 427	241 295	124 295

2016	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja			
AMC Amaris AS		35 000	20 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Themont OÜ		108 000	80 000
Eraisikud	30 000	54 000	
AMC FINANTSID Audiitorbüroo OÜ		35 000	
Baltwood AS	280 000		

2015	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Eraisikud		30 000	7 000
AMC FINANTSID Audiitorbüroo OÜ		20 000	20 000
Baltwood AS	15 000		

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 800	1 448		1 800
Tütarettevõtjad				420
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 858	3 280	1 227	4 496

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 800	3 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2017

Osaühing Arling Invest (registrikood: 11016926) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KAASIK	Juhatuse liige	10.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 771
Kokku	100 627
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	100 627
Kokku	100 627

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 771
Kokku	100 627
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	100 627
Kokku	100 627

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18666	97.94%	Jah
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	392	2.06%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6446303
Faks	+372 5090825
Mobiiltelefon	+372 5090825
E-posti aadress	katrin.kaasik@amaris.ee