

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Kei Aar

registrikood: 12554554

tänava/talu nimi, Algi tn 29

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10620

telefon: +372 5286351

e-posti aadress: kaidi@funderbeam.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Muud nõuded	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Kei Aar on asutatud investeeringute tegemiseks uutesse rahvusvahelise laienemisvõimekuse ja tehnoloogiataustaga ettevõttesse.

2016. aasta peamiseks tegevuseks oli Kei Aar OÜ investeeringute haldamine ning uute investeerimisvõimaluste otsimine. 2017. aastal plaanitakse jätkata nii olemasolevate investeeringute aktiivset haldamist kui uute projektide leidmist ja rahastamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	768	964
Kokku käibevarad	768	964
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 182 429	981 409
Finantsinvesteeringud	187 999	51 020
Nõuded ja ettemaksed	2 422	4 986
Kokku põhivarad	1 372 850	1 037 415
Kokku varad	1 373 618	1 038 379
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 330 000	1 000 000
Kokku pikaajalised kohustised	1 330 000	1 000 000
Kokku kohustised	1 330 000	1 000 000
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 879	15 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 239	19 947
Kokku omakapital	43 618	38 379
Kokku kohustised ja omakapital	1 373 618	1 038 379

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-198	-174
Ärikasum (kahjum)	-198	-174
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	5 436	20 121
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 239	19 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 239	19 947

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kei Aar raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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 selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalentid on bilansis hinnatud õiglasel väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantsvarad võetakse algul arvele soetusmaksumuses, milleks on vara eest makstud tasu õiglane väärtus. Soetusmaksumuse hulka loetakse kõik finantsvara soetamisega otseselt kaasnenud kulutused, sealhulgas vahendajate ja nõustajate tasud, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sellesarnased väljaminekud.

Tavapärastel turutingimustel toimuv finantsvara ost ja müük kajastatakse tehingupäeval. Tehingupäevaks on finantsvara ostu või müügi kohustuse tekkimise (näiteks lepingu sõlmimise) päev. Tavapärastel turutingimustel toimunuks loetakse ostu või müüki, mille puhul müüja on andnud finantsvara ostjale üle sellise tähtaja jooksul, mis on sellel turul tavaks või õigusaktidega ette nähtud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse teise ettevõtte (emaettevõtte) poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest.

Sidusettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettvõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Tütar- ja sidusettevõtted kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustised

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 õiglasel väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st. osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks.

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, dividendidelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Seega ei eksisteeri Eestis erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaks.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ettevõtte kõrgema tasandi emaettevõtjat, omanikke, juhatuse ja nõukogu liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	2 422	2 422
Intressinõuded	2 422	2 422
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 422	2 422
	31.12.2015	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	4 986	4 986
Laenunõuded	4 986	4 986
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 986	4 986

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
09519125	Funderbeam Ltd	Suurbritannia	63121	40	27

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Võlakirjad	
31.12.2014	150 000	150 000
Soetamine	1 020	1 020
Muud	-100 000	-100 000
31.12.2015	51 020	51 020
		Kokku
	Võlakirjad	
31.12.2015	51 020	51 020
Soetamine	329 999	329 999
Muud	-193 020	-193 020
31.12.2016	187 999	187 999

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	1 - 5 aasta jooksul
Intressinõuded	2 422	2 422
Kokku muud nõuded	2 422	2 422
	31.12.2015	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	4 986	4 986
Kokku muud nõuded	4 986	4 986

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	1 330 000		500 000	830 000
Pikaajalised laenud kokku	1 330 000		500 000	830 000
Laenukohustised kokku	1 330 000		500 000	830 000
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	1 000 000		500 000	500 000
Pikaajalised laenud kokku	1 000 000		500 000	500 000
Laenukohustised kokku	1 000 000		500 000	500 000

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Sidusettevõtjad	200 000		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 330 000	1 000 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

OÜ Kei Aar (registrikood: 12554554) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN KIVISIK	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 239
Kokku	41 118

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 239
Kokku	41 118

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaidi Ruusalepp	47601126511	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Rain Kivisik	37605312743	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5286351
E-posti aadress	kaidi@funderbeam.com