

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Fund Asset

registrikood: 11715386

tänava/talu nimi, Siduri

maja ja korteri number: 3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11313

telefon: +372 6800190

faks: +372 6800191

e-posti aadress: info@fundehitus.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Majandustegevust 2016.a. ei toimunud.

Ettevõtte tegevusalaks on investeerimistegevus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 782	3 577	2
Kokku käibevarad	3 782	3 577	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 235 968	1 046 819	
Immateriaalsed põhivarad	109	176	
Kokku põhivarad	1 236 077	1 046 995	
Kokku varad	1 239 859	1 050 572	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	462	3 262	
Kokku pikaajalised kohustised	462	3 262	
Kokku kohustised	462	3 262	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 044 754	907 378	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 087	137 376	
Kokku omakapital	1 239 397	1 047 310	
Kokku kohustised ja omakapital	1 239 859	1 050 572	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Üldhalduskulud	-1 964	-1 961
Ärikasum (kahjum)	-1 964	-1 961
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	189 149	134 450
Intressikulud	-98	-113
Muud finantstulud ja -kulud	5 000	5 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	192 087	137 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 087	137 376

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fund Asset 2016.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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Tulude, kulude ja kasumi kajastamiseks on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Fund Asset on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

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

Kolme kuni 12-kuulisi tähtajalisi deposiite kajastatakse lühiajaliste finantsinvesteeringute all.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringuid tütaretevõtetes arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investoril osalusega investeeringuobjekti omakapitali muutustes ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega (negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega).

Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

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 õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütaretevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikute puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha	3 782	3 577
Kokku raha	3 782	3 577

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11768106	Õigusmaja OÜ	Eesti	Kinnisvaraala tegevus	100	100
12099676	RealCorp OÜ	Eesti	Kinnisvaraala tegevus	100	100
12704367	2Torni OÜ	Eesti	Kinnisvaraala tegevus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Õigusmaja OÜ	384 973	135 858	520 831
Realcorp OÜ	464 835	179 845	644 680
2Torni OÜ	183 950	-126 554	57 396
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 033 758	189 149	1 222 907

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laen nr 1	2 500	2 500	4%	2016
Muud laenud	400	0	3%	2018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2017

OÜ Fund Asset (registrikood: 11715386) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT KIKKAS	Juhatuse liige	05.06.2017
EIKI RUMP	Juhatuse liige	06.06.2017
TOOMAS LIPRE	Juhatuse liige	06.06.2017
ANTI MAKSON	Juhatuse liige	09.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 044 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 087
Kokku	1 236 841

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eiki Rump	37411214220	Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Ehitusjärelvalve OÜ	11339345	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Osaühing Rentaki	10286894	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
OTT Invest OÜ	11272776		639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6800190
Faks	+372 6800191
E-posti aadress	info@fundehitus.ee