

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Las Tunas OÜ

registrikood: 12760455

tänavatänu nimi, Rävata pst 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10143

telefon: +372 5050778

e-posti aadress: info@omalaen.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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Intressikulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Las Tunas OÜ põhitegevuseks 2016 aastal oli olemasoleva kinnisvara renoveerimine. Ettevõtte põhieesmärgiks on olemasoleva kinnisvara realiseerimine lähitulevikus.

Juhatuse liige

Heikki Bergson

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 046	381	2
Nõuded ja ettemaksed	40 073	40 000	
Kokku käibevarad	41 119	40 381	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	960 000	900 000	3
Kokku põhivarad	960 000	900 000	
Kokku varad	1 001 119	940 381	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	168 763	161 375	5
Kokku lühiajalised kohustised	168 763	161 375	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	734 300	663 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	734 300	663 000	
Kokku kohustised	903 063	824 375	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 506	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 950	113 506	
Kokku omakapital	98 056	116 006	
Kokku kohustised ja omakapital	1 001 119	940 381	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Muud äritulud	750	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 674	-26 240	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 782	-3 992	
Ärikasum (kahjum)	-10 706	-30 232	
Intressikulud	-7 244	-161 015	8
Muud finantstulud ja -kulud	0	304 753	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 950	113 506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 950	113 506	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-10 706	-30 232
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-72	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	143	360
Kokku rahavood äritegevusest	-10 635	-29 872
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-60 000	-14 747
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-60 000	-14 747
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	71 300	42 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	71 300	42 500
Kokku rahavood	665	-2 119
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	381	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	665	-2 119
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 046	381

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		113 506	113 506
31.12.2015	2 500	113 506	116 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-17 950	-17 950
31.12.2016	2 500	95 556	98 056

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Las Tunas OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogiliselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest (vt RTJ 5 „Materiaalne ja immateriaalne põhivara“).

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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	1 046	381
Kokku raha	1 046	381

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	0
Ostud ja parendused	595 247
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	304 753
31.12.2015	900 000
Ostud ja parendused	60 000
31.12.2016	960 000

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen emattevõttelt	734 300		734 300		1%	EUR	määramata
Pikaajalised laenud kokku	734 300		734 300				
Laenukohustised kokku	734 300		734 300				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen emattevõttelt	663 000		663 000		24%	EUR	määramata
Pikaajalised laenud kokku	663 000		663 000				
Laenukohustised kokku	663 000		663 000				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	503	503
Muud võlad	168 260	168 260
Intressivõlad	168 260	168 260
Kokku võlad ja ettemaksed	168 763	168 763
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	360	360
Muud võlad	161 015	161 015
Intressivõlad	161 015	161 015
Kokku võlad ja ettemaksed	161 375	161 375

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	7 244	161 015
Kokku intressikulud	7 244	161 015

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	902 560	824 015

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale 2016 aastal tasusid ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.12.2017

Las Tunas OÜ (registrikood: 12760455) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI BERGSON	Juhatuse liige	05.12.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 950
Kokku	95 556
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	95 556
Kokku	95 556

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Omalaen OÜ	11980486	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5050778
E-posti aadress	info@omalaen.ee