

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Gatekeeper

registrikood: 11343424

tänava/talu nimi, F. R. Faehlmanni tn 37-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10125

telefon: +372 5114583

e-posti aadress: priitveering@icloud.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ Gatekeeper tegeleb finantskonsultatsioonide ja investeringutega omavahendite arvelt. 2016. aastal ettevõtte müügitulu ei genereerinud. OÜ Gatekeeper ärikasumiks kujunes -116 eurot. Mitmesugused tegevuskulud olid 116 eurot. Finantstulud ja -kulud moodustasid ca -54 tuh. eurot ja puhaskahjum ca -27 tuh. eurot.

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi riski ei ole. Ettevõtte laenukohustuste tase on väga madal ja intressimäärade muutumise risk väga väike. Aruandeperioodil investeringuid põhivaradesse ei tehtud.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Puhaskasum (EUR)	53 676	-27 266
Kasumi kasv	-	-
ROA	20%	-12%
ROE	22%	-14%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015)/ puhaskasum 2015 * 100
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	7	33
Kokku käibevarad	7	33
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	272 707	218 915
Kokku põhivarad	272 707	218 915
Kokku varad	272 714	218 948
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	23 726	23 636
Kokku pikaajalised kohustised	23 726	23 636
Kokku kohustised	23 726	23 636
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 500	219 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 676	-27 266
Kokku omakapital	248 988	195 312
Kokku kohustised ja omakapital	272 714	218 948

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-116	-3 193
Ärikasum (kahjum)	-116	-3 193
Muud finantstulud ja -kulud	53 792	-24 073
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 676	-27 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 676	-27 266

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Gatekeeper 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Gatekeeper kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Gatekeeper ei kuulu ühtegi kontserni.

Finantsvarad

Finantsvarad on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks varade turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on finantsvarad kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemaksed kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumieraldistest, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide maksmise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtjatega, osanikega, nõukogu ja juhatuse liikmetega nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	23 726	23 726
Dividendivõlad	20 060	20 060
Muud viitvõlad	3 666	3 666
Kokku võlad ja ettemaksed	23 726	23 726
	31.12.2015	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	23 636	23 636
Dividendivõlad	20 060	20 060
Muud viitvõlad	3 576	3 576
Kokku võlad ja ettemaksed	23 636	23 636

Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	196 941	154 000
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	49 235	38 500
Kokku tingimuslikud kohustised	246 176	192 500

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ Gatekeeperil ei ole töötajaid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2018

osaühing Gatekeeper (registrikood: 11343424) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT VEERING	Juhatuse liige	05.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 676
Kokku	246 176

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 676
Kokku	246 176

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Veering	37311090315		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5114583
E-posti aadress	priitveering@icloud.com