

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Aerik Invest OÜ

registrikood: 11250607

tänavatänu nimi, Narva mnt 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 5032826

e-posti aadress: frei@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	6
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Osaühing Aerk Invest põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsinstrumentidesse. Aktiivset kauplemist 2017. aastal ei toimunud.

Osaühing lõpetas majandusaasta kahjumiga 99 eur. Kokkuvõttes on osaühingu omakapital negatiivne. Meetmed omakapitali viimiseks seadusega nõutud tasemeni selguvad pärast kohtuvaidluse lõppu Swedbankiga ja kohtuotsuse jõustumist. Siis selgub Aerk OÜ väärtpaberiportfelli tegelik väärtus.

Aerk Invest OÜ juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. Palgalisi töötajaid osaühingus 2017.aastal ei olnud.. 2017. aastal juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	0	20
Finantsinvesteeringud	23 992	23 992
Kokku käibevarad	23 992	24 012
Kokku varad	23 992	24 012
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	24 366	24 366
Võlad ja ettemaksed	163	84
Kokku lühiajalised kohustised	24 529	24 450
Kokku kohustised	24 529	24 450
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 994	-2 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99	-593
Kokku omakapital	-537	-438
Kokku kohustised ja omakapital	23 992	24 012

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	99	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-356
Mitmesugused tegevuskulud	-198	-237
Ärikasum (kahjum)	-99	-593
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-99	-593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99	-593

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aerk Invest OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti.

Aerk Invest OÜ on koostanud väikeettevõtte raamatupidamise aastaaruande.

Aruanne on koostatud EURO-des.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval s.t päeval, mil Osaühing saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdüd finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse pangas arvelduskontodel olevaid rahalisi vahendeid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, fondiosakud jne.). Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse, võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Intressimäära alusel saadud intressitulu ja saadud dividenditulu kajastatakse kohe kasumiaruandes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osaühingu juhatuse eraisikust liige, tema lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	24 366	24 366

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Aerk Invest OÜ (registrikood: 11250607) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO FREIBACH	Juhatuse liige	30.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-99
Kokku	-3 093

Kahjumi katmise otsus selgub pärast kohtulahendit.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeeringimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	99	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Freibach	35412070218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5032826
E-posti aadress	frei@hot.ee