

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Arling Invest

registrikood: 11016926

tänavanimi, maja number: Tehnika tn 55

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10136

telefon: +372 6446303, +372 5090825

faks: +372 6272506

e-posti aadress: katrin.kaasik@amaris.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Intressikulud	10
Lisa 10 Intressitulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing asutati 2004. a veebruaris. Ettevõtte põhitegevusteks on kinnisvara haldus, rent ja muud äriteenused. 2019. aastal jätkatakse samade tegevustega.

Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks 2018. aasta ei tehtud.

Osaühingu juhatuse liikmele arvestati ja maksti 2018. aastal tasusid kokku 4 200 eurot. Soodustusi juhatuse liikmele ei tehtud. Juhatuse liikme ja tegevjuhi ennetähtaegsel vabastamisel kompensatsioone ei ole kokku lepitud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	170 818	1 151	2
Nõuded ja ettemaksed	259 970	382 424	
Nõuded ostjate vastu	4 693	1 463	
Nõuded seotud osapoolte vastu	123 277	312 961	11
Muud nõuded	132 000	68 000	
Kokku käibevarad	430 788	383 575	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	105	105	4
Materiaalsed põhivarad	43 253	47 507	5
Kokku põhivarad	43 358	47 612	
Kokku varad	474 146	431 187	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	318 795	279 295	6
Võlad ja ettemaksed	382	537	
Võlad tarnijatele	193	199	
Maksuvõlad	189	151	3
Muud võlad	0	187	
Kokku lühiajalised kohustised	319 177	279 832	
Kokku kohustised	319 177	279 832	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	0	27 439	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 104	100 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 053	20 477	
Kokku omakapital	154 969	151 355	
Kokku kohustised ja omakapital	474 146	431 187	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	25 323	16 399	7
Mitmesugused tegevuskulud	-4 238	-3 906	
Tööjõukulud	-5 620	-4 823	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 254	-4 254	5
Muud ärikulud	-421	-484	
Ärikasum (kahjum)	10 790	2 932	
Intressitulud	20 655	22 223	10
Intressikulud	-392	-4 678	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 053	20 477	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 053	20 477	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arling Invest OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna juhendites kirjeldatud Eesti finantsaruandluse standardiga. Aruande koostamisel kasutatakse väikeettevõtja aruandevormi, detailset bilanssi ning kasumiaruandena skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Masinate, seadmete ja muu inventari amortisatsiooninorm on 15-30% aastas, ehitistel 4% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000 eurot

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	110	0
Arvelduskontod	170 708	1 151
Kokku raha	170 818	1 151

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6
Üksikisiku tulumaks	70	
Sotsiaalmaks	116	142
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	189	151

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2016	105	105
31.12.2017	105	105
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2017	105	105
31.12.2018	105	105

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	106 357	106 357
Akumuleeritud kulum	-54 596	-54 596
Jääkmaksumus	51 761	51 761
Amortisatsioonikulu	-4 254	-4 254
31.12.2017		
Soetusmaksumus	106 357	106 357
Akumuleeritud kulum	-58 850	-58 850
Jääkmaksumus	47 507	47 507
Amortisatsioonikulu	-4 254	-4 254
31.12.2018		
Soetusmaksumus	106 357	106 357
Akumuleeritud kulum	-63 104	-63 104
Jääkmaksumus	43 253	43 253

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenukohustised seotud osapooltega	318 795	318 795			11
Lühiajalised laenud kokku	318 795	318 795			
Laenukohustised kokku	318 795	318 795			
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenukohustised seotud osapooltega	279 295	279 295			11
Lühiajalised laenud kokku	279 295	279 295			
Laenukohustised kokku	279 295	279 295			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 323	16 399
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 323	16 399
Kokku müügitulu	25 323	16 399
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	17 600	16 007
Andmetöötlus	7 723	392
Kokku müügitulu	25 323	16 399

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Sotsiaalmaksud	-1 420	-1 193	
Juhatuse liikmele arvestatud tasu	-4 200	-3 630	11
Kokku tööjõukulud	-5 620	-4 823	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	1	1	
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1	

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	-392	-4 678
Kokku intressikulud	-392	-4 678

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu laenudelt	20 646	22 220
Muud intressitulud	9	3
Kokku intressitulud	20 655	22 223

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AMC Amaris OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		318 795		279 482
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	123 277		312 961	

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Juhatus liige			99 000	16 000
AMC FINANTSID Audiitorbüroo OÜ			7 000	50 500
Themont OÜ				
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Baltwood AS	130 000	288 000		
Eraisik	10 000	40 000		

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja		
AMC Amaris OÜ	18 500	33 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Juhatus liige	61 000	3 500
AMC FINANTSID Audiitorbüroo OÜ	18 500	10 000
Themont OÜ		28 000
Baltwood AS		
Eraisik		

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 203	1 000	2 378	1 800
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	344	499	3 402	960
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		12 682		18 600

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	4 200	3 630

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2019

Osaühing Arling Invest (registrikood: 11016926) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KAASIK	Juhatuse liige	22.03.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 053
Kokku	152 157
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 157
Kokku	152 157

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 053
Kokku	152 157
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 157
Kokku	152 157

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17600	69.50%	Jah
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	7723	30.50%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6446303
Faks	+372 6272506
Mobiiltelefon	+372 5090825
E-posti aadress	katrin.kaasik@amaris.ee