

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 29.06.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Kopli seiklus OÜ

registrikood: 14516233

tänava/talu nimi, Marati tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11712

e-posti address: urmas.laur@7re.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	6
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Kopli seiklus OÜ on ühissettevõtte mis on asutatud kinnisvaraarenduse eesmärgil. Ettevõttele kuulub 85% osalus Põhjala üks OÜ-s mille kaudu arendatakse nelja Kopli poolsaarel asuvat kinnistut (Marati 5, Marati 5a, Marati 5b ja Ankru 8).

2018. aastal ei olnud ettevõttes palgal ühtegi töötajat ning palkasid ega muid tasusid ei makstud. Juhatus koosnes 2 liikmest.

Juhatuse liikmetele ei ole makstud töötasu või muid tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	29.06.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 613	2 500	
Kokku käibevarad	1 613	2 500	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	90 316	0	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	90 316	0	2
Nõuded ja ettemaksud	838 187	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	838 187	0	4
Kokku põhivarad	928 503	0	
Kokku varad	930 116	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	150 000	0	3
Võlad ja ettemaksud	24 736	0	
Muud võlad	24 736	0	
Kokku lühiajalised kohustised	174 736	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	665 000	0	3
Kokku pikaajalised kohustised	665 000	0	
Kokku kohustised	839 736	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 880	0	
Kokku omakapital	90 380	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	930 116	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	29.06.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Üldhalduskulud	-262	
Ärikasum (kahjum)	-262	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	88 191	2
Intressitulud	22 187	
Intressikulud	-22 236	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 880	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 880	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kopli seiklus OÜ finantsaruanded on koostatud vastavuses EV Raamatupidamise seadusega, EV Raamatupidamise Toimkonna juhenditega ja muude antud valdkonda reguleerivate seadusaktidega lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist ning õige ja õiglase kajastamise põhimõtetest. Aruannetes toodud tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Sentidega lõppevad arvud on ümardatud täiseurodeks.

Kopli seiklus OÜ on koostanud lühendatud raamatupidamise aastaaruande.

Raha

Rahana kajastatakse arveldusarvetel ja kassas olevat raha.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes, alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni, kapitaliosaluse meetodil. Kopli seiklus OÜ gruppi kuulub Põhjala üks OÜ. Kopli seiklus OÜ konsolideeriva üksusena vastab väikese konsolideerimisgrupi tingimustele ning grupile ei koostata konsolideeritud majandusaasta aruannet.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtja tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtja kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				29.06.2018	31.12.2018
14497889	Põhjala üks OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	0	85

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	29.06.2018	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2018
Põhjala üks OÜ	0	2 500	-375	0	88 191	0	90 316
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	2 500	-375	0	88 191	0	90 316

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Põhjala üks OÜ	100	05.07.2018	2 500

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Põhjala üks OÜ	15	375	0

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Chateau de Sable OÜ	677 500	150 000	527 500		6%	EUR	05.07.2023
Leeson OÜ	137 500	0	137 500		6%	EUR	05.07.2023
Pikaajalised laenud kokku	815 000	150 000	665 000				
Laenukohustised kokku	815 000	150 000	665 000				

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		29.06.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	838 187	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	696 607	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	140 629	0	0

29.06.2018 - 31.12.2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad							
Põhjala üks OÜ	816 000	0	0	0	6%	EUR	05.07.2023

Ostud ja müügid

	29.06.2018 - 31.12.2018		29.06.2018 - 29.06.2018	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	22 187	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 107	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 129	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2019

Kopli seiklus OÜ (registrikood: 14516233) 29.06.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS METS	Juhatuse liige	31.03.2019
URMAS LAUR	Juhatuse liige	05.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 880
Kokku	87 880
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	87 880
Kokku	87 880

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 880
Kokku	87 880
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	87 880
Kokku	87 880

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	0		Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	urmas.laur@7re.ee