

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: SunRiver Investments OÜ

registrikood: 11377831

tänav/talu nimi, Sõbra 56
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51013

maakond: Tartu maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress: Sunriver.Investments.OY@eesti.ee

veebilehe aadress:



Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ SunRiver Investments asutati 2007. aastal OÜ Autoportaal jagunemise teel. Osaühingu põhitegevuseks on investeerimine omavahendite arvel.

Aruandeaastal uusi investeeringuid tehtud ei ole ja olemasolevates investeeringutes ei ole väljutud. Järgneval aastal on plaanis jätkata olemasolevate investeeringute hoidmist ning vastavalt turuolukorrale kas osta või müüa.

Osaühingul ei olnud aruandeaastal töölepingu alusel töötavaid töötajaid ja juhatuse liikmetele tasusid ja olulisi soodustusi ei arvestatud.



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ SunRiver Investments juhatus kinnitab 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud avestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ SunRiver Investments on jätkuvalt tegutsev ettevõtte



Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 367 517	21 418 439	2
Nõuded ja ettemaksed	3 642 492	3 640 795	3
Kokku käibevara	23 010 009	25 059 234	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 060 333	10 592 378	5
Nõuded ja ettemaksed	47 000	51 000	3
Kokku põhivara	6 107 333	10 643 378	
Kokku varad	29 117 342	35 702 612	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 285 774	7
Võlad ja ettemaksed	102 714	65 536	8,9
Kokku lühiajalised kohustused	102 714	3 351 310	
Kokku kohustused	102 714	3 351 310	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Ülekurs	29 360 933	29 360 933	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 946 369	667 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 336 674	2 278 686	
Kokku omakapital	29 014 628	32 351 302	
Kokku kohustused ja omakapital	29 117 342	35 702 612	




Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 837	-4 999	11
Tööjõukulud	-2 943	-5 199	12
Ärikasum (-kahjum)	-5 780	-10 198	
Finantstulud ja -kulud	-3 330 894	2 288 885	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 336 674	2 278 687	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 336 674	2 278 687	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 780	-10 198	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 698	-2 705 136	3
Kokku rahavood äritegevusest	-7 478	-2 715 334	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	117 350	1 056 145	5
Antud laenude tagasimaksed	4 000	16 934 265	6
Laekunud intressid	1 036 500	0	13
Muud laekumised investeerimistegevusest	84 492	0	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 242 342	17 990 410	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 285 774	7
Saadud laenude tagasimaksed	-3 285 774	0	7
Makstud intressid	-12	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	2 354 420	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 285 786	5 640 194	
Kokku rahavood	-2 050 922	20 915 270	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 418 439	503 169	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 050 922	20 915 270	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 367 517	21 418 439	




Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	40 000	29 360 933		671 683	30 072 616
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				2 278 686	2 278 686
Muutused reservides			4 000	-4 000	
31.12.2008	40 000	29 360 933	4 000	2 946 369	32 351 302
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-3 336 674	-3 336 674
31.12.2009	40 000	29 360 933	4 000	-390 305	29 014 628

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SunRiver Investments 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke, hoiuseid ja tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kasjastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitali-instrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansiilise väärtuse).

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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 kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Maksud on kajastatud tekkepõhiselt.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid



ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud emaettevõtjaid.

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Dividenditulu kajastatakse siis kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	30	866 934
Tähtajalised hoiused	730 000	0
Deposiidid	18 637 487	20 551 505
Kokku raha	19 367 517	21 418 439

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud nõuded	3 285 786	3 285 786
Laekumata intressid	356 706	355 008
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 642 492	3 640 794

Muude nõuete real on kajastatud lühiajaline laen, mille tagastamise tähtaeg oli 2009.aastal.

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	6 060 333	10 592 378	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	6 060 333	10 592 378	

Aruandeaastal lunastati võlakirju summas 117 350 krooni ja hinnati alla õiglasele väärtusele summas 4 414 695 krooni.



Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Fondiosakud	Võlakirjad	Kokku	Lisa nr
31.12.2007	3 259 851	8 388 673	11 648 524	
Müük müügihinnas või lunastamine		-1 056 146	-1 056 146	
31.12.2008	3 259 851	7 332 527	10 592 378	4
Müük müügihinnas või lunastamine		-117 350	-117 350	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-2 156 730	-2 257 965	-4 414 695	
31.12.2009	1 103 121	4 957 212	6 060 333	4
Kajastatud õiglasest väärtusest	1 103 121	4 957 212	6 060 333	

Aksiafondi osakuid hinnati alla õiglasele väärtusele summas 2 156 730 krooni ja võlakirju summas 2 257 965 krooni. Kokku kahjum ümberhindlusest 4 414 695 krooni. Võlakirjade lunastamisest laekus 117 350 krooni.

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenu nõuded	3 332 786	3 285 786	47 000		3
Intressinõuded	356 706	356 706			3
Kokku muud nõuded	3 689 492	3 642 492	47 000		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenu nõuded	3 336 786	3 285 786	51 000		3
Intressinõuded	355 008	355 008			3
Kokku muud nõuded	3 691 794	3 640 794	51 000		

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	0			
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	3 285 774	3 285 774		
Lühiajalised laenud kokku	3 285 774	3 285 774		
Laenukohustused kokku	3 285 774	3 285 774		

Ettevõtte tagastas aruandeaastal lühiajalise laenu summas 3285 774 krooni. Laen oli saadud tagatiseta, intressimääraga 7% aastas.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Muud võlad	102 714	65 535	9
Kokku võlad ja ettemaksed	102 714	65 535	

Muude võlgade all on kajastatud intressivõlad.

Lisa 9 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	102 714	102 714			8
Kokku muud võlad	102 714	102 714			
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	65 535	65 535			8
Kokku muud võlad	65 535	65 535			

Intressivõlad on arvestatud saadud lühiajaliselt laenult. Aruandeperioodil oli intressikulu 37 179 krooni.

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Ettevõtte on 400 osa nimiväärtusega 100 krooni.		

Ettevõtte põhikirjajärgne miinimumkapital on 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni. Osaühing tekkis OÜ Autoportaal jagunemise teel ja osade eest tasuti ülekursiga täielikult mitterahalise sissemaksega.

Vastavalt Ariseadustiku nõudele on osaühing moodustanud reservkapitali 4000 krooni.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Panga teenustasud	2 837	4 999
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 837	4 999

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 196	3 900
Sotsiaalmaksud	747	1 299
Kokku tööjõukulud	2 943	5 199

Aruandeaastal ettevõttele palgalisi töötajaid ei olnud. Tööjõukuluna on näidatud töövõtulepingu alusel arvestatud tasud.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-4 414 695	0	5
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	-2 257 965	0	5
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-2 156 730	0	5
Intressitulud	1 036 500	1 633 459	
Intressikulud	-37 190	-65 535	
Intressikulu laenuidelt	-37 190	-65 535	
Muud finantstulud ja -kulud	84 492	720 961	
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 330 893	2 288 885	

2009.aastal saadi võlakirjadelt intressitulu 84 492 krooni ja 2008.aastal 720 961 krooni. Hoiustelt ja deposiitidelt saadi intressitulu 2009.aastal 1 036 500 krooni ja 2008.aastal 1 633 459 krooni.

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ 24 Holding
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	102 714	3 351 309

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	37 190	65 535

Seotud osapoolteks on emaettevõtja OÜ 24 Holding.

SunRiver Investments OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Samuti ei maksta juhatuse liikmetele tasu nendega lepingu lõpetamise korral.

Aruande elektroonilised kinnitused

SunRiver Investments OÜ (registrikood: 11377831) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Marko Milius	Juhatuse liige	13.07.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 946 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 336 674
Kokku	-390 305

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
24 Holding OÜ	11170403	Sõbra 56, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Sunriver.Investments.OY@eesti.ee