

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: URSA Invest OÜ

registrikood: 11084046

tänavanimi: Suve tn 2-31

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10149

e-posti aadress: partkivaste@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

URSA Invest OÜ on asutatud 2004. aasta novembris. Äriühingu põhitegevusaladeks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms. finantsvahenditesse.

2021. aastal keskendus äriühing jätkuvalt pikemaajaliste investeeringute juhtimisele oma investeeringute portfellis. Äriühingu strateegias ja finants-struktuuris muutusi ei toimunud.

2022. aastal äriühing oma tegevuses olulisi muudatusi ette ei näe. Firma pikemaajaliste investeeringute portfellis on siiski lisaks investeeringute teostamisele Baltikumis ette näha aktiivsemat investeerimistegevust arenenud riikide väärtpaberiturgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13	1 511	
Finantsinvesteeringud	0	54	
Nõuded ja ettemaksed	8 513	159 800	2,4
Kokku käibevarad	8 526	161 365	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	156 779	291 768	2,4
Kokku põhivarad	156 779	291 768	
Kokku varad	165 305	453 133	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	150 000	
Võlad ja ettemaksed	0	10 181	
Kokku lühiajalised kohustised	0	160 181	
Kokku kohustised	0	160 181	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 471	285 071	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 978	5 069	
Kokku omakapital	165 305	292 952	
Kokku kohustised ja omakapital	165 305	453 133	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	0	300
Mitmesugused tegevuskulud	-829	-1 452
Tööjõukulud	0	-1 696
Muud ärikulud	-31	0
Ärikasum (kahjum)	-860	-2 848
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-55	1 719
Intressitulud	15 853	18 045
Intressikulud	-6 333	-10 045
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 605	6 871
Tulumaks	-26 583	-1 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 978	5 069

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ URSA Invest 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtipaberid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud, optsioonid jne.).

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Intressi- ja dividenditulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	165 267	8 488	156 779	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25	25	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	165 292	8 513	156 779	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	451 568	159 800	291 768	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	451 568	159 800	291 768	

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	0	1 275
Sotsiaalmaksud	0	421
Kokku tööjõukulud	0	1 696
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 488	159 800	2
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	156 779	291 768	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	165 267	451 568	
Võlad ja ettemaksed			

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	381	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	381	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 000	150 000	0	6 333	
Kokku laenukohustised	150 000	150 000	0	6 333	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	0	1 275
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2022

URSA Invest OÜ (registrikood: 11084046) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PÄRT KIVASTE	Juhatuse liige	02.06.2022
Resolutsioon:	Kinnitan.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 978
Kokku	162 493
Jaotamine	
Kokku	162 493

Jätta eelmiste perioodide kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsüksuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pärt Kivaste	37604094225		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	partkivaste@gmail.com