

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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.

2018. aastal keskendus äriühing jätkuvalt pikemaajaliste investeeringute juhtimisele oma investeeringute portfellis. Äriühingu strateegias ja finants-struktuuris muutusi ei toimunud.

2019. 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 848	296
Finantsinvesteeringud	1 918	2 509
Nõuded ja ettemaksed	1 380	4 917
Kokku käibevarad	5 146	7 722
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	314 494	359 049
Kokku põhivarad	314 494	359 049
Kokku varad	319 640	366 771
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 033	2 883
Kokku lühiajalised kohustised	4 033	2 883
Kokku kohustised	4 033	2 883
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 576	400 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 781	-39 351
Kokku omakapital	315 607	363 888
Kokku kohustised ja omakapital	319 640	366 771

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	7 397	0
Muud äritulud	0	600
Mitmesugused tegevuskulud	-8 180	-3 198
Tööjõukulud	-14 250	-6 415
Muud ärikulud	-6	0
Ärikasum (kahjum)	-15 039	-9 013
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-29 943	-49 050
Intressitulud	8 998	21 205
Muud finantstulud ja -kulud	-2 922	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 906	-36 851
Tulumaks	-1 875	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 781	-39 351

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ URSA Invest 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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 laekavas 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)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	315 874	1 380	314 494	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	315 874	1 380	314 494	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	363 966	4 917	359 049	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	363 966	4 917	359 049	

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	10 714	4 823
Sotsiaalmaksud	3 536	1 592
Kokku tööjõukulud	14 250	6 415
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 300	135 320
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	275 194	223 729

2018	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laen 3				
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
laen	45 000	3-5%	EUR	2019-2020

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen 1		241 500	3%	EUR	2017
Laen 3	101 300				
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laenud		95 500	3%	EUR	2020

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	10 714	4 823
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

URSA Invest OÜ (registrikood: 11084046) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PÄRT KIVASTE	Juhatuse liige	01.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-40 781
Kokku	312 795

Katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	7397	100.00%	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