

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ GRIP INVEST

registrikood: 11207744

tänava/talu nimi, Põdrakanepi tee 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11913

telefon: +372 5528468

e-posti aadress: aivar@gripinvest.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Grip Invest omab pikaajalise investeerimise eesmärgil sidusettevõtja 9200 A- ja 9500 B-aktsiat. B-aktsiad omandati 30.06.2008 toimunud aktsiate spliti tulemusena, lisaks osteti 300 tk. Teostatud investeeringu tegelik tulemus selgub siis, kui on võimalik investeerimise eesmärgil soetatud aktsiad realiseerida.

Püsikulud on hoitud kontrolli all. Palgalisi töötajaid ei olnud ning arenguks ja jooksvaks tööks vajaminev osteti sisse teenuse korras (raamatupidamine, juriidiline nõustamine). Töötajaid ei ole plaanis palgata ka aastal 2018.a.

2018.a. peamiseks eesmärgiks on jätkuvalt leida võimalusi ostetud aktsiate tarvis võetud laenude pikendamiseks/refinantseerimiseks. Uusi tegevussuundi ei ole plaanis välja töötada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 738	3 091
Nõuded ja ettemaksed	1 508	1 779
Kokku käibevarad	5 246	4 870
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 385 565	2 385 565
Nõuded ja ettemaksed	0	1 508
Kokku põhivarad	2 385 565	2 387 073
Kokku varad	2 390 811	2 391 943
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 995 616	1 789 399
Kokku lühiajalised kohustised	1 995 616	1 789 399
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	164 467	248 467
Kokku pikaajalised kohustised	164 467	248 467
Kokku kohustised	2 160 083	2 037 866
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	351 265	519 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-123 349	-168 286
Kokku omakapital	230 728	354 077
Kokku kohustised ja omakapital	2 390 811	2 391 943

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Turustuskulud	-138	-4 560
Üldhalduskulud	-613	-2 174
Muud äritulud	3 446	0
Muud ärikulud	-50	-1 279
Ärikasum (kahjum)	2 645	-8 013
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	-30 952
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	259	282
Intressikulud	-126 253	-129 603
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-123 349	-168 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-123 349	-168 286

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga väikeettevõttele kehtivas formaadis.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IASB ja Euroopa Liidu direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemile nr 2 vastavalt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kuni aastani 2011 kasutati rahavoogude aruande koostamisel kaudset meetodit, alates 2012 koostatakse rahavoogude aruanne otsesel meetodil.

Alates 2016 aastast koostab ettevõtte finantsaruandlust väikeettevõttele ettenähtud mahus ja vormidel. Muutus tuleneb raamatupidamise seaduse muutusest RT I, 30.12.2015, 4.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber arvestatud Euroopa Keskpanka poolt avaldatud välisvaluuta bilansipäeva kursile, vahed kajastatud kas tuludes või kuludes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjate aktsiad või osad kajastatakse kapitaliosaluse meetodil, sidusettevõtjate aktsiad või osad õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Ettevõtte ei ole soetanud materiaalsel põhivarat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse soetusmaksumusese meetodil või õiglases väärtuses kooskõlas RTJ-3 nõuetega.

Pikaajalised finantsvarade ja -kohustuste hindamiseks kasutatakse diskonteeritud rahavoogude meetodit.

Finantsvarade ost ja müük kajastatakse väärtuspäeval. Kui väärtus- ja tehingupäev jäävad erinevatesse perioodidesse ja õiglase väärtuse meetodil arvestatava vara õiglase väärtus muutub, kajastatakse vahe kasumi või kahjumina.

Pikaajalise investeerimise eesmärgil soetatud ja õiglases väärtuses kajastatud finantsinvesteeringute väärtuse muutus bilansipäevaks kajastatakse finantstulu või -kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldised moodustatakse juhul, kui kohustuse summa ja realiseerumise aeg pole kindlad.

Tulud

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

Finantstulusid kajastatakse õiglasel väärtusel ja perioodis, mil need tekkisid.
Juhul kui tulu saamine ei ole kindel, kajastatakse tulu selle laekumisel.

Põhitegevuseks loetavad finantstulud (tulud sidusettevõtjate aktsiatelt) kajastatakse põhitegevuse tuludena.

Kulud

Kulud esitatakse tekkepõhise perioodis ja õiglasel väärtusel, järgides tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Põhitegevusega seotud kulud (intressikulud aktsiate soetamiseks võetud laenudelt jms) kajastatakse põhitegevuse kuludena.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Ettevõtte loeb seotud isikuteks töötajaid ja juhatust ning nende lähisugulasi. Samuti ema-, sidus- ja tütarettevõtjaid, nende juhatust ning viimaste olulise osalusega ettevõtteid.

Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
00000000	Sidusettevõtja	Eesti		24.20	24.20

2008 algul soetati sidusettevõtja aktsiad pikaajalise investeerimise eesmärgil.

Teostatud investeeringu tegelik tulemus selgub siis, kui on võimalik investeerimise eesmärgil soetatud aktsiad realiseerida.

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenuintressid	575 231	575 231				31.12.2018
Laenud EUR	1 395 370	1 395 370			EUR	31.12.2018
Laenud USD	25 015	25 015			USD	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	1 995 616	1 995 616				
Pikaajalised laenud						
Laenud EUR	164 467		164 467		EUR	31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	164 467		164 467			
Laenukohustised kokku	2 160 083	1 995 616	164 467			
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenuintressid	461 069	461 069				31.12.2017
Laenud EUR	1 299 870	1 299 870			EUR	31.12.2017
Laenud USD	28 460	28 460			USD	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	1 789 399	1 789 399				
Pikaajalised laenud						
Laenud EUR	248 467		248 467		EUR	31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	248 467		248 467			
Laenukohustised kokku	2 037 866	1 789 399	248 467			

Võetud laenude tagatiseks on kogu ettevõtte vara.

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgatööjõudu ei kasutatud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	osaühing RALT FINANCE
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	1 406 590	1 228 897
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	505 027	476 503

2017	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja			
osaühing RALT FINANCE	95 500	EUR	31.12.2018

2016	Saadud laenud
Emaettevõtja	
osaühing RALT FINANCE	76 050

Emaettevõtja omab 90% ettevõtte aktsiakapitalist. Emaettevõtjas olulist osalust omavate eraisikust omanikega seotud teistelt ettevõtjatelt on saadud laene.

Seotud isikutele töötasu ei makstud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2018

OÜ GRIP INVEST (registrikood: 11207744) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR RIIMETS	Juhatuse liige	21.05.2018
TARMO LEHISTE	Juhatuse liige	21.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	351 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-123 349
Kokku	227 916
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	227 916
Kokku	227 916

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing RALT FINANCE	11026451	Eesti	36000 EEK (Lihtomand)
Pro Domo Sua OÜ	12030029	Eesti	4000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5528468
E-posti aadress	aivar@gripinvest.ee