

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: SN-Partners OÜ

registrikood: 11237780

tänava/talu nimi, Suur-Ameerika 12-21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10119

telefon: +372 5094694

e-posti aadress: sn.partners@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Majandusaasta kasumiks kujunes 5219 EUR, mis tuli põhitegevusest.

Müügitulu saadi kinnisvarainvesteeringuga soetatud korteri väljarentimisest ja konsultatsioonitegevusest.

Ettevõtte plaanib 2015. aastal jätkata investeerimistegevust erinevatesse projektidesse ja ka kinnisvarainvesteeringu rendileandmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 810	991	
Nõuded ja ettemaksed	12 380	13 205	2
Kokku käibevara	17 190	14 196	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	91 918	91 331	4
Nõuded ja ettemaksed	121 300	101 300	2
Kinnisvarainvesteeringud	49 656	50 824	5
Kokku põhivara	262 874	243 455	
Kokku varad	280 064	257 651	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 000	4 000	7
Võlad ja ettemaksed	2 731	1 537	8
Kokku lühiajalised kohustused	22 731	5 537	
Kokku kohustused	22 731	5 537	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	249 302	253 770	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 219	-4 468	
Kokku omakapital	257 333	252 114	
Kokku kohustused ja omakapital	280 064	257 651	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	9 511	6 793	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 068	-9 749	
Mitmesugused tegevuskulud	-616	-3 616	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 168	-1 168	
Muud ärikulud	0	-49	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 659	-7 789	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	587	-904	3
Intressikulud	-735	-2 833	
Muud finantstulud ja -kulud	3 708	14 501	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 219	2 975	
Tulumaks	0	-7 443	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 219	-4 468	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 659	-7 789
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 168	1 168
Muud korrigeerimised	0	29
Kokku korrigeerimised	1 168	1 197
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	422	-268
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 004	-216
Kokku rahavood äritegevusest	4 253	-7 076
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-23 000	-45 200
Antud laenude tagasimaksed	6 000	39 061
Laekunud intressid	835	2 232
Laekunud dividendid	0	10 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 165	6 093
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	40 000	229 000
Saadud laenude tagasimaksed	-24 000	-225 000
Makstud intressid	-269	-2 833
Makstud dividendid	0	-38 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-7 443
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 731	-44 276
Kokku rahavood	3 819	-45 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	991	46 250
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 819	-45 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 810	991

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	268 770	271 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-4 468	-4 468
Makstud dividendid	0	0	-15 000	-15 000
31.12.2013	2 556	256	249 302	252 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 219	5 219
31.12.2014	2 556	256	254 521	257 333

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad, mis on soetatud pikemaks perioodiks kui üks aasta on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil, ettevõtte võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel -investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis; -omandamisel tekkinud firmaväärtus võimalike allahindlustega.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlema eesmärgil. Kinnisvarainvesteering bilansis võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edasisel kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit, mille kohaselt kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on vara, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi vältel.

Bilansis kajastatakse materiaalse põhivara objekte soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0
Muud nõuded	133 680	12 380	121 300
Laenuõuded	121 300	0	121 300
Intressinõuded	12 380	12 380	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 680	12 380	121 300

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	422	422	0
Ostjatelt laekumata arved	422	422	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	276	276	0
Muud nõuded	113 807	12 507	101 300
Laenuõuded	104 300	3 000	101 300
Intressinõuded	9 507	9 507	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 505	13 205	101 300

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12083959	Teemapark Investeeringud OÜ	Eesti	Investeeringud	40	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Teemapark Investeeringud OÜ	946	587	1 533
Kokku	946	587	1 533

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2012	90 385	90 385
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	0	0
31.12.2013	90 385	90 385
	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2013	90 385	90 385
31.12.2014	90 385	90 385

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	58 417	58 417
Akumuleeritud kulum	-6 425	-6 425
Jääkmaksumus	51 992	51 992
Amortisatsioonikulu	-1 168	-1 168
31.12.2013		
Soetusmaksumus	58 417	58 417
Akumuleeritud kulum	-7 593	-7 593
Jääkmaksumus	50 824	50 824
Amortisatsioonikulu	-1 168	-1 168
31.12.2014		
Soetusmaksumus	58 417	58 417
Akumuleeritud kulum	-8 761	-8 761
Jääkmaksumus	49 656	49 656

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 250	6 302
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-698	-801

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	4 220	4 220	4 220
Akumuleeritud kulum	-4 220	-4 220	-4 220
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2013			
Soetusmaksumus	4 220	4 220	4 220
Akumuleeritud kulum	-4 220	-4 220	-4 220
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2014			
Soetusmaksumus	4 220	4 220	4 220
Akumuleeritud kulum	-4 220	-4 220	-4 220
Jääkmaksumus	0		

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikelt	20 000	20 000			3	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000					
Laenukohustused kokku	20 000	20 000					
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	4 000	4 000			0	EUR	30.06.2014
Lühiajalised laenud kokku	4 000	4 000					
Laenukohustused kokku	4 000	4 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	230	230
Maksuvõlad	636	636
Muud võlad	1 865	1 865
Intressivõlad	466	466
Dividendivõlad	1 399	1 399
Kokku võlad ja ettemaksed	2 731	2 731
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	138	138
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	1 399	1 399
Dividendivõlad	1 399	1 399
Kokku võlad ja ettemaksed	1 537	1 537

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 511	6 793
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 511	6 793
Kokku müügitulu	9 511	6 793
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinisvara rendileandmine	4 250	6 793
Konsultatsioonid	5 261	0
Kokku müügitulu	9 511	6 793

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Saadud dividendid	0	10 000
Intressitulu	3 708	4 473
Muud finantstulud	0	28
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 708	14 501

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõttjad	133 679	0	110 106	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 399	0	1 399

2014	Ostud	Antud laenud	
Sidusettevõttjad	0	20 000	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	383	0	
2013	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõttjad	0	45 200	25 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	383	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

SN-Partners OÜ (registrikood: 11237780) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIN NÄRSKA	Juhatuse liige	26.06.2015
MEELIS SAARESALU	Juhatuse liige	26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	249 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 219
Kokku	254 521
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	174 521
Kokku	254 521

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	249 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 219
Kokku	254 521
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	174 521
Kokku	254 521

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	5261	55.31%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4250	44.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Altent OÜ	11012710	Lubja küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
OÜ MGS Koolitus & Konsultatsioonid	10622010	Alliku küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094694
E-posti aadress	sn.partners@hot.ee