

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**ärinimi:** Social Bankers AS

**registrikood:** 11438797

**tänava/talu nimi,** Tulbi tn 2a-5

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tartu linn

**vald:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihnumber:** 50407

**telefon:** +372 7350370

**e-posti aadress:** info@socialbankers.eu

## Sisukord

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                     | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4  |
| Bilanss                            | 4  |
| Kasumiaruanne                      | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6  |
| Lisa 2 Raha                        | 7  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed        | 7  |
| Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud    | 8  |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed         | 8  |
| Lisa 6 Aktsiakapital               | 9  |
| Lisa 7 Müügitulu                   | 9  |
| Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud   | 9  |
| Lisa 9 Seotud osapooled            | 9  |
| Aruande allkirjad                  | 10 |

## Tegevusaruanne

### ÜLDINFO

Social Bankers AS registreeriti 26.11.2007. aastal. Ettevõtte põhitegevusaladeks on investeerimine ja finantsjuhtimiselane nõustamine.

### TÖÖTAJAD JA JUHTKOND

2017. a Social Bankers ASis töötajaid ei olnud. Juhatusel liikmele tasu ei makstud. Lepingulisi garantiisid juhatuse liikmele antud ei ole.

### ÄRITEGEVUSE ÜLEVAADE

2017. aastal tegeleti olemasoleva investeeringu juhtimisega. Ettevõtte hoiab oma juhtimisstruktuuri võimalikult lameda, ostes kõik vajalikud teenused sisse.

### EESMÄRGID 2018. AASTAKS

Uusi investeeringuid hetkel ei planeerita.

### TEHNILISED MUUDATUSED ARVESTUSPÕHIMÕTETES

Ettevõttele kuuluvad Sofi Rahastusühistu allfondi 'Sofi OÜ omanikud A-osakud' koguväärtuses 1,47M €, allfondi 'Sofi ART' osakud koguväärtuses 7698€ ja rahastusühistu üldised osakud koguväärtuses 138,78€.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2017    | 31.12.2016    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevarad                                   |               |               |         |
| Raha                                         | 13 800        | 8 938         | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 3 180         | 2 252         | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>16 980</b> | <b>11 190</b> |         |
| Põhivarad                                    |               |               |         |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 14 048        | 15 432        | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>14 048</b> | <b>15 432</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>31 028</b> | <b>26 622</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustised                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustised                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 113           | 82            | 5       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>113</b>    | <b>82</b>     |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>113</b>    | <b>82</b>     |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Aksiakapital nimiväärtuses                   | 36 000        | 36 000        | 6       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 1 791         | 1 791         |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -11 251       | -17 821       |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 4 375         | 6 570         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>30 915</b> | <b>26 540</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>31 028</b> | <b>26 622</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2017         | 2016         | Lisa nr |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Müügitulu                                   | 3 675        | 8 050        | 7       |
| Muud äritulud                               | 4 049        | 1 951        |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -126         | -106         |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -1 839       | -2 809       | 8       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -1 384       | -1 384       |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>4 375</b> | <b>5 702</b> |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 0            | 868          |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>4 375</b> | <b>6 570</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>4 375</b> | <b>6 570</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

AS Social Bankers 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 eurodes.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida kontsern hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. 2013 aastast on kinnisvarainvesteeringule rakendatav amortisatsioonimäär 5% aastas.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Maad ei amortiseerita.

### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

### Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

### Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse ärituludes.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2017    | 31.12.2016   |
|-------------------|---------------|--------------|
| Raha pangakontol  | 1 250         | 1 538        |
| Sularaha          | 12 550        | 7 400        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>13 800</b> | <b>8 938</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2017   | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|--------------|----------------|
| Muud nõuded                       | 3 180        | 3 180          |
| Viitlaekumised                    | 3 180        | 3 180          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>3 180</b> | <b>3 180</b>   |
|                                   |              |                |
|                                   | 31.12.2016   | 12 kuu jooksul |
| Aruandev isik                     | 2 252        | 2 252          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>2 252</b> | <b>2 252</b>   |

## Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

| Soetusmaksumuse meetod |     |          |         |
|------------------------|-----|----------|---------|
|                        | Maa | Ehitised | Kokku   |
| <b>31.12.2015</b>      |     |          |         |
| Soetusmaksumus         | 441 | 27 680   | 28 121  |
| Akumuleeritud kulum    | 0   | -11 305  | -11 305 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 441 | 16 375   | 16 816  |
|                        |     |          |         |
| Amortisatsioonikulu    | 0   | -1 384   | -1 384  |
|                        |     |          |         |
| <b>31.12.2016</b>      |     |          |         |
| Soetusmaksumus         | 441 | 27 680   | 28 121  |
| Akumuleeritud kulum    | 0   | -12 689  | -12 689 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 441 | 14 991   | 15 432  |
|                        |     |          |         |
| Amortisatsioonikulu    | 0   | -1 384   | -1 384  |
|                        |     |          |         |
| <b>31.12.2017</b>      |     |          |         |
| Soetusmaksumus         | 441 | 27 680   | 28 121  |
| Akumuleeritud kulum    | 0   | -14 073  | -14 073 |
| <b>Jääkmaksumus</b>    | 441 | 13 607   | 14 048  |

|                                                 | 2017  | 2016  |
|-------------------------------------------------|-------|-------|
| Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu  | 1 140 | 1 140 |
| Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud | 732   | 776   |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2017 | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 113        | 113            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>113</b> | <b>113</b>     |
|                                  |            |                |
|                                  | 31.12.2016 | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 82         | 82             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>82</b>  | <b>82</b>      |



## Lisa 6 Aktsiakapital

(eurodes)

|                      | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|----------------------|------------|------------|
| Aktsiakapital        | 36 000     | 36 000     |
| Aktsiate arv (tk)    | 60 000     | 60 000     |
| Aktsiate nimiväärtus | 0.60       | 0.60       |

## Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2017         | 2016         |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |              |              |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |              |              |
| Eesti                                       | 3 675        | 8 050        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>3 675</b> | <b>8 050</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>3 675</b> | <b>8 050</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |              |              |
| Finantsnõustamine                           | 3 675        | 8 050        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>3 675</b> | <b>8 050</b> |

## Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2017         | 2016         |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Mitmesugused bürookulud                | 568          | 380          |
| Lähetuskulud                           | 559          | 1 492        |
| Muud                                   | 712          | 937          |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>1 839</b> | <b>2 809</b> |

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

|                                                                                                                                  | 2017  |        | 2016  |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|-------|--------|
|                                                                                                                                  | Ostud | Müügid | Ostud | Müügid |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0     | 3 675  | 0     | 8 050  |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.08.2018

**Social Bankers AS (registrikood: 11438797) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ERGO THEMAS        | Juhatuse liige     | 22.08.2018           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2017    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -11 251       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 4 375         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-6 876</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-6 876</b> |

Jätta aruandeaasta kasum jaotamata.

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2017    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -11 251       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 4 375         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-6 876</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-6 876</b> |

Jätta aruandeaasta kasum jaotamata.

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala        | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Finantsnõustamine | 66191      | 3675            | 100.00%     | Jah            |

## Sidevahendid

|                 |                       |
|-----------------|-----------------------|
| Liik            | Sisu                  |
| Telefon         | +372 7350370          |
| E-posti aadress | info@socialbankers.eu |