

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: ANKIV Invest OÜ

registrikood: 11470246

tänava/talu nimi, Paju tee 8-2

maja ja korteri number:

küla: Harkujärve küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76912

telefon: +372 55537773

faks: +372 6681448

e-posti aadress: andres@shokolaad.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Üldhalduskulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	9
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11
Vandeauditiitori aruanne	12

Tegevusaruanne

Ankiv Invest OÜ on asutatud 17.02.2008. a. ja on käibemaksukohuslane alates 14.12.2012. Ühingu tegevusalaks on valdusfirmade tegevus. Aastal 2019 sai ettevõtte müügitulu 6 218 eurot (2018. aastal 73 261 eurot). Aruandeperioodil müüs ettevõtte osalusi ja teenis tehingutelt kasumit üle 2,5 miljoni euro.

Juhatuse liikmele tasuti koos sotsimaksudega 8 847 eurot (2018. aastal oli see 7 980 eurot).

2020. aastal on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 132 117	175 498	2
Nõuded ja ettemaksed	64 780	4 400	3
Kokku käibevarad	2 196 897	179 898	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	31 670	32 135	5
Finantsinvesteeringud	120 000	101 815	
Nõuded ja ettemaksed	8 317	12 617	3
Materiaalsed põhivarad	84 802	9 005	6
Kokku põhivarad	244 789	155 572	
Kokku varad	2 441 686	335 470	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	30 000	0	
Võlad ja ettemaksed	8 085	7 033	
Kokku lühiajalised kohustised	38 085	7 033	
Kokku kohustised	38 085	7 033	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-91 875	192 445	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 492 664	133 180	
Kokku omakapital	2 403 601	328 437	
Kokku kohustised ja omakapital	2 441 686	335 470	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	6 218	73 261	7
Brutokasum (-kahjum)	6 218	73 261	
Üldhalduskulud	-80 810	-56 911	8
Muud äritulud	3 012	0	
Muud ärikulud	-9 406	-10 491	
Äri kasum (kahjum)	-80 986	5 859	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	75 000	117 500	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 524 372	0	10
Intressitulud	8 907	11 056	
Intressikulud	-1 504	-1 235	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 525 789	133 180	
Tulumaks	-33 125	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 492 664	133 180	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ankiv Invest OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks) / väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostenud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ettevõtte on vabastatud konsolideerimiskohustusest vastavalt Raamatupidamise seaduse § 29 lõik 4-le kuna tegemist on investeerimisettevõttega.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	1 987 888	175 498
SEK arvelduskonto	144 229	0
Kokku raha	2 132 117	175 498

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 237	2 237	
Ostjatelt laekumata arved	2 237	2 237	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 993	1 993	
Muud nõuded	56 250	56 250	
Laenunõuded	56 250	56 250	
Ettemaksed	12 617	4 300	8 317
Tulevaste perioodide kulud	12 617	4 300	8 317
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 097	64 780	8 317

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100	
Ettemaksed	16 917	4 300	12 617
Tulevaste perioodide kulud	16 917	4 300	12 617
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 017	4 400	12 617

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	265	0		3 521
Üksikisiku tulumaks		225		100
Erisoodustuse tulumaks		539		269
Sotsiaalmaks		1 268		610
Kohustuslik kogumispension		13		0
Töötuskindlustusmaksed		16		0
Ettemaksukonto jääk	1 728		100	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 993	2 061	100	4 500

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	31 670	32 135
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	31 670	32 135

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2017						
Soetusmaksumus		79 429	3 668		83 097	83 097
Akumuleeritud kulum		-54 800	-3 237		-58 037	-58 037
Jääkmaksumus		24 629	431		25 060	25 060
Amortisatsioonikulu		-15 624	-431		-16 055	-16 055
31.12.2018						
Soetusmaksumus		79 429	3 668		83 097	83 097
Akumuleeritud kulum		-70 424	-3 668		-74 092	-74 092
Jääkmaksumus		9 005	0		9 005	9 005
Ostud ja parendused	20 000		1 625	67 214	68 839	88 839
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	20 000					20 000
Muud ostud ja parendused			1 625	67 214	68 839	68 839
Amortisatsioonikulu		-4 370	-108	-11 576	-16 054	-16 054
Muud muutused		3 012			3 012	3 012
31.12.2019						
Soetusmaksumus	20 000	21 849	1 625	67 214	90 688	110 688
Akumuleeritud kulum	0	-14 202	-108	-11 576	-25 886	-25 886
Jääkmaksumus	20 000	7 647	1 517	55 638	64 802	84 802

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 218	73 261
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 218	73 261
Kokku müügitulu	6 218	73 261
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Frantsiisiõiguse rent	627	73 261
Seadmete rent	5 591	0
Kokku müügitulu	6 218	73 261

Lisa 8 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	55 909	32 877
Tööjõukulud	8 847	7 980
Amortisatsioonikulu	16 054	16 054
Kokku üldhalduskulud	80 810	56 911

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 648	6 000
Sotsiaalmaksud	2 194	1 980
Kokku tööjõukulud	8 842	7 980
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2019	2018
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	2 524 372	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 524 372	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	30 000	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120 000	0	101 815	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	8 847	7 980

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.10.2020

ANKIV Invest OÜ (registrikood: 11470246) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KIVISTIK	Juhatuse liige	08.10.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ANKIV Invest OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud ANKIV Invest OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt ANKIV Invest OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Sergei Tšistjakov

Vandeaudiitori number: 481

Assertum Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 62

A. H. Tammsaare tee 47, Tallinn, Harju maakond, 11316

08.10.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

ANKIV Invest OÜ (registrikood: 11470246) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TŠISTJAKOV	Vandeaudiitor	08.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-91 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 492 664
Kokku	2 400 789
Jaotamine	
Dividendideks	2 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	400 789
Kokku	2 400 789

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-91 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 492 664
Kokku	2 400 789
Jaotamine	
Dividendideks	2 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	400 789
Kokku	2 400 789

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	6218	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kivistik	36607030219		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6681448
Mobiiltelefon	+372 55537773
E-posti aadress	andres@shokolaad.ee