

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: September Invest OÜ

registrikood: 11724250

tänava/talu nimi, Tuukri 19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10152

telefon: +372 5042157

e-posti aadress: maidu.kaasik@aaviklaw.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Üldinfo:

OÜ September Invest oli 2013. aastal tegutsev ettevõte. Ettevõtte on otsinud erinevaid investeerimisvõimalusi nii kinnisvara valdkonnas kui ka mujal. Praegu ei pidanud firma otstarbekaks kinnisvarainvesteeringute realiseerimist, kuna arvestades majanduskliimat on oodata kinnisvarahindade tõusu.

Äritegevus:

Kaalutud on mitmete kinnisvaraobjektide soetamist, kuid ei ole langetatud positiivset otsust.. Bilansis on kinnisvarainvesteeringuna üks suurem objekt maksumusega 102 000 €.

Personal:

Ettevõttes töötajaid 2013. aastal ei olnud. Juhatuse liikmele tasusid makstud ei ole.

Väljavaated 2013. aastaks:

OÜ September Invest jätkab 2014. aastal sobivate investeerimisobjektide otsimist nii kinnisvara valdkonnas kui ka muudes valdkondades. Investeerimisobjektide leidmisel otsustakse investeeringu tegemine.

OÜ September Invest omakapital ei vastanud 31.12.2012 seisuga Äriseadustiku nõuetele. 20.10.2013 on September Invest OÜ ainuosaniku poolt vastu võetud otsus:

Vastavalt Osaühingu põhikirja punktile 7 moodustada Osaühingu finantsseisundi tugevdamiseks vabatahtlik reserv summas EUR 20 000.

Vabatahtlik reservi moodustatakse Ainuosaniku poolt 15.10.2009 antud laenu arvelt (laenuleping ja sellekohased sissemaksed 15.10.09-15.12.09 summas EUR 278 015).

Aruande koostamisperioodil ei ole toimunud sündmusi, mis oluliselt mõjutavad OÜ September Invest 2013. aasta majandustulemusi

Maidu Kaasik

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	3 536	4 226
Nõuded ja ettemaksed	123 466	123 466
Kokku käibevara	127 002	127 692
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	40 456	40 456
Kinnisvarainvesteeringud	102 000	102 000
Kokku põhivara	142 456	142 456
Kokku varad	269 458	270 148
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	258 016	278 015
Kokku pikaajalised kohustused	258 016	278 015
Kokku kohustused	258 016	278 015
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Muud reservid	20 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 423	-2 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-691	-7 572
Kokku omakapital	11 442	-7 867
Kokku kohustused ja omakapital	269 458	270 148

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-11 320
Mitmesugused tegevuskulud	-694	-11
Kokku ärikasum (-kahjum)	-694	-11 331
Muud finantstulud ja -kulud	3	3 759
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-691	-7 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-691	-7 572

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	3 759
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-694	-11 331
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood äritegevusest	-690	-7 572
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-50 000
Antud laenude tagasimaksed	0	11 320
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-38 680
Kokku rahavood	-690	-46 252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 226	50 478
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-690	-46 252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 536	4 226

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556		-2 851	-295
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556		-2 851	-295
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 572	-7 572
31.12.2012	2 556		-10 423	-7 867
Muutused reservides		20 000	-691	19 309
31.12.2013	2 556	20 000	-11 114	11 442

Selgituseks rea "Muudatused reservides" sisule.

20.10.2013 on September Invest OÜ ainuosaniku poolt vastu võetud otsus:

Vastavalt Osaühingu põhikirja punktile 7 moodustada Osaühingu finantsseisundi tugevdamiseks vabatahtlik reserv summas EUR 20 000. Vabatahtlik reservi moodustatakse Ainuosaniku poolt 15.10.2009 antud laenu arvelt (laenuleping ja sellekohased sissemaksed 15.10.09-15.12.09 summas EUR 278 015).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse aktsiaid ja osi, millest aruandekohustuslane omab alla 20%. Nimetatud pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses, kuna nende õiglast väärtust pole olnud võimalik usaldusväärselt hinnata. Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte 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).

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Swedbank AS	90	4 059
LHV	3 446	167
Kokku raha	3 536	4 226

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	93 108	93 108
Laenu nõuded	93 108	93 108
Ettemaksed	30 358	30 358
Muud makstud ettemaksed	30 358	30 358
Kokku nõuded ja ettemaksed	123 466	123 466
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Muud nõuded	93 108	93 108
Laenu nõuded	93 108	93 108
Ettemaksed	30 358	30 358
Muud makstud ettemaksed	30 358	30 358
Kokku nõuded ja ettemaksed	123 466	123 466

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen füüsiliselt isikult	258 016		258 016	
Pikaajalised laenud kokku	258 016		258 016	
Laenukohustused kokku	258 016		258 016	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen füüsiliselt isikult	278 015		278 015	
Pikaajalised laenud kokku	278 015		278 015	
Laenukohustused kokku	278 015		278 015	

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	258 016	278 015

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.09.2014

September Invest OÜ (registrikood: 11724250) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDU KAASIK	Juhatuse liige	11.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-691
Kokku	-11 114
Jaotamine	
jätta jaotamata	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maidu Kaasik	37203120243	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042157
E-posti aadress	maidu.kaasik@aaviklaw.ee