

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Novelta Invest

registrikood: 11724646

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 141

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 6279060

e-posti aadress: sldinvest@sldinvest.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Novelta Invest OÜ alustas tegevust 26.09.2009.a. Tegevust alustati investeeringute korraldamisega Eesti Krediidiasutustes. Investeeringute summa seisuga 31.12.2015.a. oli 938 734 eurot.

2012.a. investeeriti 45 000.- eurot kinnisvarasse - osteti korter Peterburi tee 4-12, Tallinn. Korterit kasutamise peale tehti laenuleping 30 aastaks eraisikuga. Vastavalt laenulepingule kasutab eraisik korterit, makstes tagasi korteri väärtust koos intressidega (intress 5% aastas). Peale korteri väärtuse tasumist vormistatakse korteri ost-müük eraisikule. Korterit kasutamise eest tasub eraisik kõik korteri kasutamisega seotud kulud. 2017.a. tagastati laenu 764 eurot ja tasuti laenu intressid.

2017.a. investeeringutelt aktsiafondidesse vähenes fondi turuväärtus 396 eurot.

2017.a. aruande puhaskasum oli 8 721 eurot. Kasum tekkis laenudelt arvestatud intressidest.

17.08.2017 aastal toimus osanike vahetus. Jaak Tälli (isikukood 35902080367) nimel olevad osad omandas ostu-müügi lepingu alusel Goldcup OÜ (reg.nr. 12032732).

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele lisa- ja täiendavaid tasusid ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 520	2 308	2
Finantsinvesteeringud	12 282	12 678	3
Nõuded ja ettemaksed	697 766	621 529	4
Kokku käibevarad	712 568	636 515	
Kokku varad	712 568	636 515	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	191 444	125 000	5
Võlad ja ettemaksed	1 042	154	
Kokku lühiajalised kohustised	192 486	125 154	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	438 734	438 734	5
Kokku pikaajalised kohustised	438 734	438 734	
Kokku kohustised	631 220	563 888	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 815	58 209	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 721	11 606	
Kokku omakapital	81 348	72 627	
Kokku kohustised ja omakapital	712 568	636 515	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-248	-213	7
Ärikasum (kahjum)	-248	-213	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-396	4 177	3
Intressitulud	10 253	7 812	
Intressikulud	-888	-154	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-16	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 721	11 606	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 721	11 606	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Novelta Invest 2017.a. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodeks ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna. Samas kuus toimunud operatsioonid välisvaluutas on kajastatud valuuta panga ostu-müügi kursiga.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, fondiosakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Finantsinvesteeringuid, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, siis kasutatakse hindamiseks korrigeeritud soetusmaksumust (vastavalt kauplemise hinnale).

Finantskohustised

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.

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 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 kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	2 520	2 308
Kokku raha	2 520	2 308

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2015	308	8 466	8 774
Müük müügihinnas või lunastamine	-273		-273
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-35	4 212	4 177
31.12.2016	0	12 678	12 678
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest		-396	-396
31.12.2017		12 282	12 282

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	681 466	591 804	51 600	38 062			
eraisik	8 700	1 631	7 069		3% aastast	EUR	19.05.2018
eraisik	7 048	1 714	5 334		3% aastast	EUR	10.08.2021
eraisik	23 064		23 064		7% aastast	EUR	31.12.2020
eraisik	43 447	872	4 513	38 062	5% aastast	EUR	28.09.2042
SLD Invest OÜ	129 300	129 300			1% aastast	EUR	12.11.2018
SodisStroiRekon OOO	437 000	437 000			1% aastast	EUR	15.12.2018
Memore OÜ	5 000	5 000			10% aastast	EUR	01.07.2017
FIE	15 463	3 843	11 620		5% aastast	EUR	15.09.2021
eraisik	12 444	12 444			1% aastast	EUR	31.08.2018
Intressinõuded	15 897	15 897					
Laenuintressid	15 897	15 897					
Viitlaekumised	403	403					
Eraisik	403	403					
Kokku muud nõuded	697 766	608 104	51 600	38 062			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	611 937	517 593	55 518	38 826			
eraisik	8 700	1 631	7 069		3% aastast	EUR	19.05.2018
eraisik	7 048	1 714	5 334		3% aastast	EUR	10.08.2021
eraisik	23 064		23 064		7% aastast	EUR	31.12.2020
eraisik	44 211	792	4 593	38 826	5% aastast	EUR	28.09.2042
SLD Invest OÜ	138 800	138 800			1% aastast	EUR	12.11.2017
SodisStroiRekon OOO	351 000	351 000			1% aastast	EUR	15.12.2017
Memore OÜ	5 000	5 000			10% aastast	EUR	01.07.2016
FIE	19 114	3 656	15 458		5% aastast	EUR	15.09.2021
Eraisik	15 000	15 000			1% aastast	EUR	08.04.2017
Intressinõuded	8 752	8 752					
Laenuintress	8 752	8 752					
Viitlaekumised	840	840					
eraisik	840	840					
Kokku muud nõuded	621 529	527 185	55 518	38 826			

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Goldcup OÜ	191 444	191 444			0,5% aastas	EUR	15.12.2018
Fintraxco Holdings Ltd.	438 734		438 734			EUR	03.06.2019
Muud laenukohustised kokku	630 178	191 444	438 734				
Laenukohustised kokku	630 178	191 444	438 734				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Goldcup OÜ	125 000	125 000			0,5% aastas	EUR	15.12.2017
Fintraxco Holdings Ltd.	438 734		438 734			EUR	03.06.2018
Muud laenukohustised kokku	563 734	125 000	438 734				
Laenukohustised kokku	563 734	125 000	438 734				

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Osaühingu osakapitali omandas ostu-müügi lepingu alusel 100% 17.08.2017 aastal Goldcup OÜ.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	227	192
Riiklikud ja kohalikud maksud	21	21
Panga teenustasud	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	248	213

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-16
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	-16

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2018

OÜ Novelta Invest (registrikood: 11724646) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UKU TUUL	Juhatuse liige	18.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 721
Kokku	78 536
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	78 536
Kokku	78 536

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 721
Kokku	78 536
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	78 536
Kokku	78 536

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Goldcup OÜ	12032732	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6279060
E-posti aadress	sldinvest@sldinvest.ee