

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: SERGOS INVEST OÜ

registrikood: 11744367

tänavatalu nimi, Roosikrantsi 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10119

telefon: +372 5033657

e-posti aadress: sarapuu.elar@gmail.com

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Muud võlad	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing Sergos Invest asutati oktoobris 2009 aastal, pehikirjaliseks tegevuseks valdusfirmade tegevusse investeerimine.

Sergos Invest OÜ majandusaasta aruanne on koostatud 31 detsember 2013 kohta. Ettevõtte omab passiivset investeeringut omades 16% osalust Viru Keemia Grupp aktsiaseltsis.

Firma tegevust korraldab ettevõtte juhataja, palgatööjõudu kasutatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28	285	2
Nõuded ja ettemaksed	67 516	65 151	3
Kokku käibevara	67 544	65 436	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	50 967 951	48 003 970	
Kokku põhivara	50 967 951	48 003 970	
Kokku varad	51 035 495	48 069 406	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	58 000	58 000	4
Võlad ja ettemaksed	102	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	58 102	58 000	
Kokku kohustused	58 102	58 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	7
Ülekurss	27 615 885	27 615 885	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 389 898	7 916 523	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 965 987	12 473 375	
Kokku omakapital	50 977 393	48 011 406	
Kokku kohustused ja omakapital	51 035 495	48 069 406	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused tegevuskulud	-2 150	-1 151
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 150	-1 151
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 968 137	12 474 526
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 965 987	12 473 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 965 987	12 473 375

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 150	-1 151
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 365	-4 219
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	102	0
Kokku rahavood äritegevusest	-4 413	-5 370
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3 451	0
Laekunud dividendid	160 705	102 851
Kokku rahavood investeerimistegevusest	164 156	102 851
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-160 000	-108 266
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-160 000	-108 266
Kokku rahavood	-257	-10 785
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	285	11 070
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-257	-10 785
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28	285

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	5 112	27 615 885	511	7 916 523	35 538 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)				12 473 375	12 473 375
31.12.2012	5 112	27 615 885	511	20 389 898	48 011 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 965 987	2 965 987
31.12.2013	5 112	27 615 885	511	23 355 885	50 977 393

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Sergos Invest raamatupidamisaruanne on koostatud 31.12.2013a.kohta.

Aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruanne on koostatud eurides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

RTJ-de muudatused jõustusid 01.01.2012 ja on kohustuslikud 01.01.2013 algavate majandusaastate kohta koostatavatele aruannetele, nende varasem kasutamine on lubatud, kuid sel juhul täies mahus.

Sergos Invest OÜ raamatupidamises 2013 majandusaastal on need rakendatud.

Finantsvarad

Kõik toimunud majandustehingud on registreeritud, antud hinnangud on olnud mõistlikud ja kaalutletud ning raamatupidamise aastaaruandes kajastatavad varad, kohustused, omakapital, tulud, kulud ja kasum vastavad Raamatupidamisseaduses defineeritud ja RTJ-des kirjeldatud mõistetele.

Raha

Raha ja pangakontodena kajastatakse ja arvelduskonto jääki.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse ümberhinnatuna bilansipäeva õiglasel väärtuses.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse vastavalt Äriseaduse nõuetele puhaskasumist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
arvelduskonto	28	285
Kokku raha	28	285

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	67 516	67 516
Laenu nõuded	58 000	58 000
Intressinõuded	9 516	9 516
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 516	67 516
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Muud nõuded	65 151	65 151
Laenu nõuded	58 000	58 000
Intressinõuded	6 548	6 548
Dividendinõuded	603	603
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 151	65 151

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised laenud	58 000	58 000		
Lühiajalised laenud kokku	58 000	58 000		
Laenukohustused kokku	58 000	58 000		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised laenud	58 000	58 000		
Lühiajalised laenud kokku	58 000	58 000		
Laenukohustused kokku	58 000	58 000		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	102	102		
Dividendivõlad	102	102		
Kokku võlad ja ettemaksed	102	102		

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	102	102		
Kokku muud võlad	102	102		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	2 150	1 151
õigusabi	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 150	1 151

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 000	58 000	58 000	58 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

SERGOS INVEST OÜ (registrikood: 11744367) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELAR SARAPUU	Juhatuse liige	19.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SERGOS INVEST OÜ osanikule

Olen auditeerinud SERGOS INVEST OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 10 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas auditeerimisstandarditega. Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt SERGOS INVEST OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeaudiitor
Aino Linnas

Vandeaudiitori number 80
Ailer Audit OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 141
Saku vald Harjumaa
19.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

SERGOS INVEST OÜ (registrikood: 11744367) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINO LINNAS	Vandeaudiitor	19.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 389 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 965 987
Kokku	23 355 885

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 389 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 965 987
Kokku	23 355 885

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Elar Sarapuu	36403070298		5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033657
E-posti aadress	sarapuu.elar@gmail.com