

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: SERGOS INVEST OÜ

registrikood: 11744367

tänavatalu nimi, Roosikrantsi 2
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10119

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Muud võlad	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	9

Tegevusaruanne

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

Sergos Invest OÜ majandusaasta aruanne on koostatud oktoober 2009 kuni detsember 2010 kohta. Ettevõtte omab passiivset investeeringut omades 16% osalust Viru Keemia Grupp aktsiaseltsis.

Firma tegevust korraldab ettevõtte juhataja, palgatööjõudu kasutatud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	129 852	40 000	2
Kokku käibevara	129 852	40 000	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	487 910 430		
Kokku põhivara	487 910 430		
Kokku varad	488 040 282	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	103 500		4
Kokku lühiajalised kohustused	103 500		
Kokku kohustused	103 500		
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	80 000	40 000	6
Ülekurss	432 094 712		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 762 070		
Kokku omakapital	487 936 782	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	488 040 282	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-13 662	7
Ärikasum (-kahjum)	-13 662	
Finantstulud ja -kulud	55 775 732	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 762 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 762 070	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	-13 662
Laekunud intressid	14
Kokku rahavood äritegevusest	-13 648
Rahavood investeerimistegevusest	
Laekunud dividendid	803 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	803 500
Rahavood finantseerimistegevusest	
Makstud dividendid	-700 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-700 000
Kokku rahavood	89 852
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	89 852
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129 852

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.10.2009	40 000			40 000
31.12.2009	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			55 762 070	55 762 070
Muud muutused omakapitalis	40 000	432 094 712		432 134 712
31.12.2010	80 000	432 094 712	55 762 070	487 936 782

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Sergos Invest raamatupidamisaruanne on koostatud ajavahemiku 30.10.2009a.

kuni 31.12.2010 kohta, kuna Raamatupidamise seaduse § 13 lõige 2 kohaselt ettevõtte asutamisel võib majandusaasta olla pikem kui 12 kuud, antud juhul on aruanne koostatud 15 kuu kohta.

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

Sergos Invest OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja pangakontodena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse ümberhinnatuna bilansipäeva õiglasel väärtuses.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse vastavalt Äriseaduse nõuetele puhaskasumist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	129 852	40 000
Kokku raha	129 852	40 000

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	487 910 430
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	487 910 430

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Muud võlad	103 500
Dividendivõlad	103 500
Kokku võlad ja ettemaksed	103 500

Lisa 5 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	103 500			
Kokku muud võlad	103 500			

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	80 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010
Mitmesugused bürookulud	13 662
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 662

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	55 775 718
Intressitulud	14
Kokku finantstulud ja -kulud	55 775 732

Aruande digitaalallkirjad

SERGOS INVEST OÜ (registrikood: 11744367) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELAR SARAPUU	Juhatuse liige	20.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SERGOS INVEST OÜ osanikule

Olen auditeerinud SERGOS INVEST OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 9 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 arvnäitajate 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 arvestuspoliitika 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt SERGOS INVEST OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2010 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

Aasu tee 1, Kurtna, Saku vald, Harjumaa

21.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

SERGOS INVEST OÜ (registrikood: 11744367) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINO LINNAS	Vandeaudiitor	21.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 762 070
Kokku	55 762 070
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 762 070
Kokku	55 754 070

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 762 070
Kokku	55 762 070

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