

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: S Investments OÜ

registrikood: 12040140

tänava/talu nimi, Liilia tee 35

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11914

e-posti aadress: erki.siitan@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

S Investments põhitegevuseks oli büroohaldus ja kombineeritud sekretäriteenuse osutamine.

2013. aastal investeeringuid põhvahenditesse ei tehtud. 2013. aastal oli kasum 46 507 eurot (2012.a kahjum 25 340 eurot).

2013. ja 2012.aastal oli OÜ Investments keskmine töötajate arv 3. Kulutused töötasule moodustasid 23 791 eurot (2012.a 19 252 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	161	837	2
Nõuded ja ettemaksed	25 874	9 344	3
Kokku käibevara	26 035	10 181	
Kokku varad	26 035	10 181	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 552	45 149	5
Võlad ja ettemaksed	8 848	8 904	6
Kokku lühiajalised kohustused	23 400	54 053	
Kokku kohustused	23 400	54 053	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-46 372	-21 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 507	-25 340	
Kokku omakapital	2 635	-43 872	
Kokku kohustused ja omakapital	26 035	10 181	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	8 613	9 023	9
Muud äritulud	0	474	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-414	-66	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 431	-20 733	10
Tööjõukulud	-32 051	-25 866	11
Muud ärikulud	-243	-672	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-41 526	-37 840	
Muud finantstulud ja -kulud	88 033	12 500	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 507	-25 340	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 507	-25 340	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-41 526	-37 840	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 545	-2 755	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-56	2 506	
Makstud intressid	-63	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-51 190	-38 089	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	51 656	41 350	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 142	-2 520	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	50 514	38 830	
Kokku rahavood	-676	741	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	837	96	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-676	741	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	161	837	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	-21 032	-18 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-25 340	-25 340
31.12.2012	2 500	-46 372	-43 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)		46 507	46 507
31.12.2013	2 500	135	2 635

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused OÜ S.Investments 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toikonna poolt välja antud juhendid. OÜ S.Investments kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

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. 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 toodete mügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused;
-olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt otjale;
-müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
-tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
-tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
-tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.
Intressitulud, dividenditulud ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriiliste otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:
-tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
-tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
-ettevõtte töötajaid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	161	837

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	694	694
Ostjatelt laekumata arved	694	694
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	474	474
Muud nõuded	21 399	21 399
Viitlaekumised	21 399	21 399
Ettemaksed	807	807
Tulevaste perioodide kulud	807	807
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 874	25 874
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	608	608
Muud nõuded	5 429	5 429
Viitlaekumised	5 429	5 429
Ettemaksed	807	807
Tulevaste perioodide kulud	807	807
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 344	9 344

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	265			
Üksikisiku tulumaks		977		614
Sotsiaalmaks		1 523		1 402
Kohustuslik kogumispension		153		75
Töötuskindlustusmaksed		183		151
Ettemaksukonto jääk	209		608	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	474	2 836	608	2 242

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	14 552	14 552		
Laenukohustused kokku	14 552	14 552		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	45 149	45 149		
Laenukohustused kokku	45 149	45 149		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 712	3 712		
Võlad töövõtjatele	2 300	2 300		
Maksuvõlad	2 836	2 836		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 848	8 848		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 832	4 832		
Võlad töövõtjatele	1 830	1 830		
Maksuvõlad	2 242	2 242		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 904	8 904		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	2 300	1 830
Kokku võlad töövõtjatele	2 300	1 830

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 613	9 023
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 613	9 023
Kokku müügitulu	8 613	9 023
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Büroohaldus	8 613	9 023
Kokku müügitulu	8 613	9 023

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-9 849	-9 688
Energia	-2 834	-2 902
Elektrienergia	-702	-1 087
Soojusenergia	-1 410	-1 815
Kütus	-722	0
Mitmesugused bürookulud	-4 748	-8 143
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-17 431	-20 733

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-23 791	-19 252
Sotsiaalmaksud	-8 032	-6 353
Pensionikulu	-228	-261
Kokku tööjõukulud	-32 051	-25 866
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud finantstulud ja -kulud	88 033	12 500
Kokku muud finantstulud ja -kulud	88 033	12 500

Lisa 13 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	23 899	14 552	7 935	45 150

2013	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 430	54 327	1 141
2012	Müügid	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		9 023	41 350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	0	2 866

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

S Investments OÜ (registrikood: 12040140) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKO SIITAN	Juhatuse liige	30.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-46 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 507
Kokku	135

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-46 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 507
Kokku	135

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	8613	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erki Siitan	36503126025		2000 EUR
Erko Siitan	38802076038		500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	erki.siitan@gmail.com