

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015**ärinimi:** Osaühing SUMARI Investeeringud**registrikood:** 12300204

tänava/talu nimi, Raua tn 16-6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10152

e-posti aadress: maria.entsik@hotmail.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	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing SUMARI Investeeringud loodi 11.06.2012 aastal. Ettevõtte tegevuseks on investeeringud kinnisvarasse ja väärtpaberitesse. 2015. aastal oli ettevõtetel 3 korteriomandit, mille väljaüürimisest teenis tulu.

Sama tegevusega jätkab ettevõtte ka 2016 aastal.

OÜ SUMARI Investeeringud juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 706	5 062	2
Finantsinvesteeringud	3 581	3 581	3
Nõuded ja ettemaksed	530	18 068	4
Kokku käibevara	45 817	26 711	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	812	4 728	5
Kokku põhivara	812	4 728	
Kokku varad	46 629	31 439	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 689	1 740	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 689	1 740	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 127	7 127	6
Kokku pikaajalised kohustused	7 127	7 127	
Kokku kohustused	8 816	8 867	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 500	3 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 072	6 786	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 241	12 286	
Kokku omakapital	37 813	22 572	
Kokku kohustused ja omakapital	46 629	31 439	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	25 908	17 965	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 109	-8 503	10
Brutokasum (-kahjum)	14 799	9 462	
Üldhalduskulud	-668	-1 101	11
Muud äritulud	430	4	
Muud ärikulud	0	-1	
Ärikasum (kahjum)	14 561	8 364	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	188	-292	
Muud finantstulud ja -kulud	492	4 214	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 241	12 286	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 241	12 286	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 561	8 364	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	117	117	
Kokku korrigeerimised	117	117	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-811	69	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-52	1 112	
Kokku rahavood äritegevusest	13 815	9 662	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	4 750	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-3 565	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	10 192	
Antud laenud	0	-17 000	
Antud laenude tagasimaksed	17 000	0	
Laekunud intressid	891	0	
Laekunud dividendid	188	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	22 829	-10 373	
Kokku rahavood	36 644	-711	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 062	5 773	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 644	-711	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 706	5 062	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 500	6 786	10 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 286	12 286
31.12.2014	3 500	19 072	22 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 241	15 241
31.12.2015	3 500	34 313	37 813

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sumari Investeeringud OÜ 2015. 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.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglasel väärtuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud 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). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil. Kinnisvara investeeringuid kajastatakse analoogiliselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Vajadusel viiakse kinnisvarainvesteeringutes bilansipäeval läbi kaetava väärtuse test. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Amortisatsiooni normid jäävad 2% - 10% vahele arvestatuna vastavalt vara kasulikule elueale.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse järgmisi isikuid:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju[1] all olevad ettevõtted.

2. Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)

3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

4. Tütarettevõtted

5. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted)

6. Sidusettevõtted

[1] Kontrolli või oluline mõju kaasneb üldjuhul kas osalusega ettevõtte kapitalis või kuulumisega juhtorganitesse. Sumari Investeeringud OÜ seotud osapooliks on juhatuse liige.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangas	41 706	5 062
Kokku raha	41 706	5 062

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	10 484	10 484
Soetamine	3 565	3 565
Müük müügihinnas või lunastamine	-10 192	-10 192
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-276	-276
31.12.2014	3 581	3 581
31.12.2015	3 581	3 581

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	530	530
Ostjatelt laekumata arved	530	530
Kokku nõuded ja ettemaksed	530	530
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	670	670
Ostjatelt laekumata arved	670	670
Muud nõuded	17 398	17 398
Laenuõuded	17 000	17 000
Intressinõuded	398	398
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 068	18 068

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 167	1 167
Akumuleeritud kulum	-122	-122
Jääkmaksumus	1 045	1 045
Ostud ja parendused	3 800	3 800
Amortisatsioonikulu	-117	-117
31.12.2014		
Soetusmaksumus	4 967	4 967
Akumuleeritud kulum	-239	-239
Jääkmaksumus	4 728	4 728
Müügid	-3 799	-3 799
Amortisatsioonikulu	-117	-117
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 168	1 168
Akumuleeritud kulum	-356	-356
Jääkmaksumus	812	812

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	25 908	17 965
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	7 309	8 503

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	7 127		7 127		euro	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	7 127		7 127			
Laenukohustused kokku	7 127		7 127			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	7 127		7 127		euro	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	7 127		7 127			
Laenukohustused kokku	7 127		7 127			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	579	579
Tagatisrahad	1 110	1 110
Kokku võlad ja ettemaksed	1 689	1 689
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	750	750
Tagatisrahad	990	990
Kokku võlad ja ettemaksed	1 740	1 740

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 500	3 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 908	17 965
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 908	17 965
Kokku müügitulu	25 908	17 965
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulud	25 908	17 965
Kokku müügitulu	25 908	17 965

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-11 109	-8 503
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 109	-8 503

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	-668	-1 101
Kokku üldhalduskulud	-668	-1 101

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud finantstulud ja -kulud	492	4 214
Kokku muud finantstulud ja -kulud	492	4 214

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 127	7 127

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2016

Osaühing SUMARI Investeeringud (registrikood: 12300204) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA ENTSIK	Juhatuse liige	27.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 241
Kokku	34 313

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	25908	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maria Entsik	47804140346	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	maria.entsik@hotmail.com