

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: SÄK Invest OÜ

registrikood: 12528278

tänava/talu nimi, Tartu mnt 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10145

telefon: +372 6507500

e-posti aadress: info@arcisrealestate.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	6
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

SÄK Invest OÜ loodi augustis 2013. SÄK Invest OÜ puhul on tegemist valdusettevõttega.

2013. aastal soetas ettevõtte 5,45% osaluse kinnisvara omamise-haldamisega tegelevas ettevõttes Sõbra Ärikeskus OÜ, kes omab nelja kinnistut koos ärihoonetega.

2015. aastal toimus Sõbra Ärikeskuse omanike ringis restruktureerimine, mille tulemusena müüs ettevõtte 5,45% osaluse Sõbra Ärikeskuses ning osteti samaväärne osalus Sõbra Ärikeskust omavas valdusettevõttes AEVS Pasadena AB.

2020. aastal refinantseeriti Sõbra Ärikeskus ja AEVS Pasadena laen ja omandati osalus summas 95318 EUR AEVS Pasadena AB-s.

2023. aastal olulisi muutusi ei toimunud.

Ettevõtte puuduvad töötajad ning juhatuse liikmele tasusid ei ole makstud.

Jaanus-Janek Juss

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 369	1 429
Nõuded ja ettemaksed	46 736	44 636
Muud nõuded	46 736	44 636
Kokku käibevarad	48 105	46 065
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	95 318	95 318
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	95 318	95 318
Materiaalsed põhivarad	32 510	32 510
Kokku põhivarad	127 828	127 828
Kokku varad	175 933	173 893
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	11 106	11 106
Muud võlad	11 106	11 106
Kokku pikaajalised kohustised	11 106	11 106
Kokku kohustised	11 106	11 106
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 287	157 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 040	2 812
Kokku omakapital	164 827	162 787
Kokku kohustised ja omakapital	175 933	173 893

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused tegevuskulud	-60	-72
Ärikasum (kahjum)	-60	-72
Intressitulud	2 100	3 434
Intressikulud	0	-550
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 040	2 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 040	2 812

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SÄK Invest (edaspidi: ettevõtte) 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Investeering sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test. Investeeringu kaetava väärtuse määramisel lähtutakse lõigus „Varade väärtuse langus“ kirjeldatud põhimõtetest.

Investeeringuobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele.

Varade väärtuse langus Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid korrigeeritud soetusmaksumuse või soetusmaksumuse meetodil kajastatud finantsvara või finantsvarade grupi väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad

finantsvarad alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga) ning soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse alla summani, mida põhjendatud hinnangu kohaselt võiks saada, kui seda finantsvara peaks müüma bilansipäeva seisuga. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		

Emaettevõtja	37 428	35 328
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 428	35 328

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.02.2024

SÄK Invest OÜ (registrikood: 12528278) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS JANEK JUSS	Juhatuse liige	06.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 040
Kokku	162 327

Jätta kasum jaotamata.

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6507500
E-posti aadress	info@arcisrealestate.eu