

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

SÄK Invest OÜ loodi augustis 2013.

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. Ettevõttel puuduvad töötajad ning juhatuse liikmele tasusid ei ole makstud.

Jaanus-Janek Juss

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 095	2 005
Nõuded ja ettemaksed	13 650	7 286
Kokku käibevarad	17 745	9 291
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	32 509	32 509
Nõuded ja ettemaksed	118 627	118 627
Kokku põhivarad	151 136	151 136
Kokku varad	168 881	160 427
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	10 500	10 500
Võlad ja ettemaksed	16 879	15 827
Kokku pikaajalised kohustised	27 379	26 327
Kokku kohustised	27 379	26 327
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 599	122 868
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 403	8 732
Kokku omakapital	141 502	134 100
Kokku kohustised ja omakapital	168 881	160 427

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Üldhalduskulud	-92	-44
Ärikasum (kahjum)	-92	-44
Intressitulud	8 545	0
Intressikulud	-1 050	-1 050
Muud finantstulud ja -kulud	0	9 826
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 403	8 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 403	8 732

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SÄK Invest (edaspidi: ettevõtte) 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Investeeringusobjekti 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 nüüdisväärtuseni (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 nüüdisväärtuseni. 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	132 277	13 650	118 627	
Laenu nõuded	118 627		118 627	
Intressinõuded	13 650	13 650		
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 277	13 650	118 627	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	125 913	7 286	118 627	0
Laenu nõuded	118 627	0	118 627	0
Intressinõuded	7 286	7 286	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 913	7 286	118 627	0

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Seotud osapoolelt	10 500		10 500		10%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	10 500		10 500				
Laenukohustised kokku	10 500		10 500				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Seotud osapooltelt	10 500		10 500		10%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	10 500		10 500				
Laenukohustised kokku	10 500		10 500				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	5 774		5 774	
Intressivõlad	5 774		5 774	
Muud võlad	11 105		11 105	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 879		16 879	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	4 723	0	4 723	0
Intressivõlad	4 723	0	4 723	0
Muud võlad	11 104	0	11 104	0
Kokku võlad ja ettemaksed	15 827	0	15 827	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	16 274	15 224

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.03.2019

SÄK Invest OÜ (registrikood: 12528278) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS JANEK JUSS	Juhatuse liige	12.02.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 403
Kokku	139 002
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	139 002
Kokku	139 002

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arcis Partners OÜ	12109015	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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