

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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

Jaanus-Janek Juss

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 005	428
Nõuded ja ettemaksed	7 286	4 082
Kokku käibevarad	9 291	4 510
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	32 509	21 404
Nõuded ja ettemaksed	118 627	118 627
Kokku põhivarad	151 136	140 031
Kokku varad	160 427	144 541
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	10 500	10 500
Võlad ja ettemaksed	15 827	8 673
Kokku pikaajalised kohustised	26 327	19 173
Kokku kohustised	26 327	19 173
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 868	-5 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 732	128 479
Kokku omakapital	134 100	125 368
Kokku kohustised ja omakapital	160 427	144 541

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Üldhalduskulud	-44	-115
Ärikasum (kahjum)	-44	-115
Intressikulud	-1 050	-11 726
Muud finantstulud ja -kulud	9 826	10 139
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 732	-1 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 732	-1 702

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SÄK Invest (edaspidi: ettevõtte) 2016. 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.

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 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. laenuõuded, 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)

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

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 193	1 193	0	0
Muud nõuded	121 516	2 889	118 627	0
Laenunõuded	118 627	0	118 627	0
Intressinõuded	2 889	2 889	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 709	4 082	118 627	0

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.12.2015	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)

	31.12.2016	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

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	8 673	0	8 673	0
Intressivõlad	8 673	0	8 673	0
0				
Kokku võlad ja ettemaksed	8 673	0	8 673	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Arcis Partners OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	15 224	27 847
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0

Aruandeperioodil arvestati seotud osapooltele intresse kokku summas 1050 euri (2015: 11 726 euri. 2015. aastal maksti tagasi osaliselt laenu emaettevõttele summas 37 500 eur. 2016. aastal maksti emaettevõttele tagasi laenu intresse summas 5 000 euri. 2015. aastal saadi tagasi antud laenu seotud osapooltelt 115 000 euri, arvestati intresse 10 139 euri ning tasuti intresse 19 166 euri.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2017

SÄK Invest OÜ (registrikood: 12528278) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS JANEK JUSS	Juhatuse liige	19.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 868
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 732
Kokku	131 600
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	131 600
Kokku	131 600

Osanikud

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

Sidevahendid

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