

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 928	354	
Nõuded ja ettemaksed	4 082	0	2
Kokku käibevara	42 010	354	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	21 404	35 000	
Nõuded ja ettemaksed	118 627	126 915	2
Kokku põhivara	140 031	161 915	
Kokku varad	182 041	162 269	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	48 000	148 000	3,6
Võlad ja ettemaksed	9 747	17 380	4,6
Kokku pikaajalised kohustused	57 747	165 380	
Kokku kohustused	57 747	165 380	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 611	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 405	-5 611	
Kokku omakapital	124 294	-3 111	
Kokku kohustused ja omakapital	182 041	162 269	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Üldhalduskulud	-115	-146
Ärikasum (kahjum)	-115	-146
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	130 181	0
Intressikulud	-12 800	-17 380
Muud finantstulud ja -kulud	10 139	11 915
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	127 405	-5 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 405	-5 611

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-115	-146	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-31	0	
Kokku korrigeerimised	-31	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 193	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 339	-146	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud sidusettevõtjate müügist	127 486	0	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-19 655	-35 000	6
Antud laenud	-82 651	0	2
Antud laenude tagasimaksed	115 000	0	2,6
Laekunud intressid	19 166	0	2,6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	159 346	-35 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	48 000	3,6
Saadud laenude tagasimaksed	-100 000	-15 000	3,6
Makstud intressid	-20 433	0	3,6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-120 433	33 000	
Kokku rahavood	37 574	-2 146	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	354	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 574	-2 146	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 928	354	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 611	-5 611
31.12.2014	2 500	-5 611	-3 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	127 405	127 405
31.12.2015	2 500	121 794	124 294

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SÄK Invest (edaspidi: ettevõtte) 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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. 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (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)

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

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	126 915	0	126 915
Laenunõuded	115 000	0	115 000
Intressinõuded	11 915	0	11 915
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 915		126 915

Aruandeperioodil saadi tagasi antud laene seotud osapooltelt 115 000 euri, arvestati intresse 14 939 euri ning tasuti intresse 19 166 euri.

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Seotud osapooltelt	48 000		48 000		10%	EUR	31.12.2018	6
Pikaajalised laenud kokku	48 000		48 000					6
Laenukohustused kokku	48 000		48 000					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Seotud osapooltelt	148 000	0	148 000		10-12%	EUR	31.12.2018	6
Pikaajalised laenud kokku	148 000		148 000					6
Laenukohustused kokku	148 000		148 000					

Aruandeperioodil arvestati seotud osapooltele intresse kokku summas 12 800 euri, maksti tagasi laen seotud osapooltele summas 100 000 eur ning intressid laenult 20 433 euri.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	9 747	0	9 747
Intressivõlad	9 747	0	9 747
Kokku võlad ja ettemaksed	9 747	0	9 747

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	17 380		17 380
Intressivõlad	17 380		17 380
Kokku võlad ja ettemaksed	17 380		17 380

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttel puuduvad töötajad.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	52 947	0	52 946
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	126 915	112 433

2015	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	115 000	100 000

2014	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	48 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	115 000	100 000	15 000

Aruandeperioodil arvestati seotud osapooltele intresse kokku summas 12 800 euri, maksti tagasi laen seotud osapooltele summas 100 000 eur ning intressid laenult 20 433 euri. 2014. aastal arvestati intresse 17 380 euri ning saadi laene kokku 148 000 euri.

Aruandeperioodil saadi tagasi antud laene seotud osapooltelt 115 000 euri, arvestati intresse 14 939 euri ning tasuti intresse 19 166 euri.

2014. aastal arvestati intresse antud laenudelt 11 915 euri ning saadi laene 115 000 euri.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2016

SÄK Invest OÜ (registrikood: 12528278) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS-JANEK JUSS	Juhatuse liige	20.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 405
Kokku	121 794
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	121 794
Kokku	121 794

Osanikud

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

Sidevahendid

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