

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2016

aruandeaasta lõpp: 31.03.2017

ärinimi: Salire Invest OÜ

registrikood: 12640331

tänava/talu nimi, Tina tn 1a-10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10126

telefon: +372 5537278

e-posti aadress: galina_k66@bk.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Muud nõuded	9
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

01.04.2016-31.03.2017 OÜ Salire Invest müügitulu ei olnud

Osaühingus ei ole töötajad. Aruandeperioodil väljamakseid juhatuse liikmetele ei olnud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	52	88 848
Nõuded ja ettemaksed	197 419	153 071
Kokku käibevarad	197 471	241 919
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 327 208	1 327 208
Kokku põhivarad	1 327 208	1 327 208
Kokku varad	1 524 679	1 569 127
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	245	43 375
Kokku lühiajalised kohustised	245	43 375
Kokku kohustised	245	43 375
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 500	24 500
Ülekurss	1 450 208	1 450 208
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 044	25 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 318	25 879
Kokku omakapital	1 524 434	1 525 752
Kokku kohustised ja omakapital	1 524 679	1 569 127

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2016 - 31.03.2017	01.04.2015 - 31.03.2016
Müügitulu	0	2 400
Muud äritulud	0	34 646
Mitmesugused tegevuskulud	-1 860	-11 142
Muud ärikulud	-88	0
Ärikasum (kahjum)	-1 948	25 904
Intressikulud	0	-129
Muud finantstulud ja -kulud	630	104
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 318	25 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 318	25 879

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Salire Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse esitatud skeemi 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes.

Raha

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

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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele (sh. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Kinnisvarainvesteeringute jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse perioodikuludes. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent (näiteks vaheseinad), lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

Edasi kajastatakse õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastasel sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" (kirjetel "Muud äritulud"/"Muud ärikulud"). Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

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.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte omanikke ning juhatuse liikmeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
kassa	50	3 638
pank	2	85 210
Kokku raha	52	88 848

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Muud nõuded	194 919	194 919
Laenunõuded	182 177	182 177
Intressinõuded	12 733	12 733
Viitlaekumised	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	197 419	197 419
	31.03.2016	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Muud nõuded	150 571	150 571
Laenunõuded	137 830	137 830
Intressinõuded	12 732	12 732
Viitlaekumised	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	153 071	153 071

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 327 208	1 327 208
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 327 208	1 327 208

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.03.2016	31.03.2017
12737094	OÜ Migliori Invest	Eesti	kinnisvara üürile andmine	89.80	89.80

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Migliori Invest OÜ	89.80	25.11.2014	1 327 208

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.03.2017	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	182 177	182 177			
Intressinõuded	12 733	12 733			
Viitlaekumised	9	9			
Kokku muud nõuded	194 919	194 919			
	31.03.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	137 830	137 830	4	eur	31.03.2017
Intressinõuded	12 732	12 732			
Viitlaekumised	9	9			
Kokku muud nõuded	150 571	150 571			

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.03.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen 2	245	245				EUR	
Lühiajalised laenud kokku	245	245					
Laenukohustised kokku	245	245					
	31.03.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen 1	39 000	39 000			5	EUR	31.12.2016
laen 2	4 375	4 375				EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	43 375	43 375					
Laenukohustised kokku	43 375	43 375					

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	39 781	40 835
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	9 945	10 209
Kokku tingimuslikud kohustised	49 726	51 044

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2017	31.03.2016
Osakapital	24 500	24 500

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2017		31.03.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad		245		4 375
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500		2 500	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			12 733	

Ostud ja müügid

	01.04.2015 - 31.03.2016
	Ostud
Tütarettevõtjad	2 531

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.09.2017

Salire Invest OÜ (registrikood: 12640331) 01.04.2016 - 31.03.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA KOZLIK	Juhatuse liige	15.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 318
Kokku	49 726

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.03.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 318
Kokku	49 726

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Galina Kozlik	46605220270	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)
AS Vicarelli	10700508	Eesti	22000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5537278
E-posti aadress	galina_k66@bk.ru