

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Sireli Varahaldus

registrikood: 12662456

tänava/talu nimi, Sireli tn 3

maja ja korteri number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75401

telefon: +372 5055163

e-posti aadress: argo.luude@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Muud nõuded	8
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Sireli Varahaldus on ettevõtte eesmärgiga hallata varasid ja tulevikus tehtavaid investeeringuid. Ettevõtte omab kinnisvara Harjumaal, Kiili vallas ja Tartu linnas. 2016. aastal alustati finantseerimistegevusega.

2018. aastal investeerimis- ja finantseerimistegevus jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	231 585	436 135
Finantsinvesteeringud	226 381	152 437
Nõuded ja ettemaksed	24 960	13 000
Kokku käibevarad	482 926	601 572
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 700	1 700
Finantsinvesteeringud	295 985	178 970
Nõuded ja ettemaksed	895 189	833 189
Kinnisvarainvesteeringud	335 000	335 000
Kokku põhivarad	1 527 874	1 348 859
Kokku varad	2 010 800	1 950 431
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	48 350	8 850
Võlad ja ettemaksed	0	431
Kokku lühiajalised kohustised	48 350	9 281
Kokku kohustised	48 350	9 281
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Ülekurss	467 500	467 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 471 149	-632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 301	1 471 782
Kokku omakapital	1 962 450	1 941 150
Kokku kohustised ja omakapital	2 010 800	1 950 431

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused tegevuskulud	-3 876	-2 878
Muud ärikulud	-133	-432
Ärikasum (kahjum)	-4 009	-3 310
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	1 496 655
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	25 271	-21 822
Muud finantstulud ja -kulud	39	259
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 301	1 471 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 301	1 471 782

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti finantsaruandluse standardit. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvarasid nagu nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantseerimistegevusega seotud põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) laenude saamine;
- b) saadud laenude tagasimaksmine;
- c) aktsiate emiteerimine;
- d) omaaktsiate ostmine ja müük;
- e) dividendide maksmine.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke(va. arvelduskrediit).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuete kajastamisel on korrigeeritud ebatõenäoliste nõuete summat ja vähendatud aruandeperioodi vastavat kulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
AS SEB Pank	22 567	22 683
AS LHV Pank	191 624	341 517
AS LHV Pank Portfellihooldus	17 330	71 935
Raha kassas	64	0
Kokku raha	231 585	436 135

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	920 149	24 960	895 189	8
Laenunõuded	920 149	24 960	895 189	
Kokku nõuded ja ettemaksed	920 149	24 960	895 189	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	846 189	13 000	833 189	8
Laenunõuded	846 189	13 000	833 189	
Kokku nõuded ja ettemaksed	846 189	13 000	833 189	

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
14012225	BAM Real Estate OÜ	Eesti	Haldusettevõte	33.33	33.33
12942523	MBA Investeeringud OÜ	Eesti	Haldusettevõte	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
BAM Real Estate OÜ	850	850
MBA Investeeringud OÜ	850	850
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 700	1 700

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
Soetamine	178 970	178 970
31.12.2016	178 970	178 970
	Muud	Kokku
31.12.2016	178 970	178 970
Soetamine	117 015	117 015
31.12.2017	295 985	295 985

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all on kajastatud investeerimiskulla soetus. 31.12.2017 aasta lõpuga on investeeritud 8 kg kulda.

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	920 149	24 960	895 189	3,8
muud nõuded	566 189		566 189	
laenunõuded	353 960	24 960	329 000	
Kokku muud nõuded	920 149	24 960	895 189	
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	846 189	13 000	833 189	3,8
muud nõuded	566 189		566 189	3,8
laenunõuded	280 000	13 000	267 000	
Kokku muud nõuded	846 189	13 000	833 189	

Muude nõuete all on kirjas nõuded tütarettevõttele MBA Investeeringud OÜ summas 566 189 euri.

Pikaajaliste laenunõuete all on kirjas antud laen tütarettevõttele BAM Real Estate OÜ summas 329 000 euri (31.12.2016 a. 267 000 euri).

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	335 000	335 000
Amortisatsioonikulu	0	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	335 000	335 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	335 000	335 000
Amortisatsioonikulu	0	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	335 000	335 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	335 000	335 000

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	895 189		833 189	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		48 350		8 850

2017	Antud laenud
Tütarettevõtjad	
BAM Real Estate	329 000

2016	Antud laenud
Tütarettevõtjad	
BAM Real Estate	267 000

Seisuga 31.12.2017 nõuete all on kirjas antud laenud BAM Real Estate OÜ -le summas 329 000 euri. (31.12.2016 a. oli 267 000 euri).

ja muud nõuded MBA Investeeringud OÜ vastu summas 566 189 euri.

Kohustuste all on seisuga 31.12.2017 Argo Luude poolt antud omaniku laenu summas 48 350 euri (31.12.2016 a. oli 8 850 euri)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

OÜ Sireli Varahaldus (registrikood: 12662456) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO LUUDE	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 471 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 301
Kokku	1 492 450

Jätta kasum jaotamata

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Argo Luude	37112056528	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5055163
E-posti aadress	argo.luude@gmail.com