

ANNUAL REPORT

beginning of financial year: 01.01.2016

end of the financial year: 31.12.2016

business name: Silvanus Finants OÜ

register code: 12673715

street, building, apartment, farm: Estonia pst 1

city: Tallinn

county: Harju maakond

postal code: 10143

telephone: +372 6844406

e-mail address: valles55555@gmail.com, taimar@cavere.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9
Vandeauditori aruanne	10

Tegevusaruanne

Silvanus Finants OÜ on asutatud 06.06.2014.a.

Registrisse kantud 11.06.2014.a.

Äriühing ei olnud 2016.a. majandusaastal käibemaksukohustlane.

Ettevõtte põhitegevusalaks oli 2016.a. majandusaastal investeerimine.

Aruandeaastal Silvanus Finants OÜ-s töötajaid ei olnud, juhatuse liikmele tasu ei makstud ja erisoodustusi ei tehtud.

2017.a. majandusaastal on plaanis sama põhitegevusega jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	573 583	677 705	2
Finantsinvesteeringud	3 069 366	2 594 551	3
Nõuded ja ettemaksed	37 514	0	
Kokku käibevarad	3 680 463	3 272 256	
Kokku varad	3 680 463	3 272 256	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	500 000	0	4
Võlad ja ettemaksed	3	15 003	
Kokku lühiajalised kohustised	500 003	15 003	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 962 629	2 511 239	4
Kokku pikaajalised kohustised	1 962 629	2 511 239	
Kokku kohustised	2 462 632	2 526 242	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 981	329 738	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482 100	413 526	
Kokku omakapital	1 217 831	746 014	
Kokku kohustised ja omakapital	3 680 463	3 272 256	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-44 476	-43 013	5
Ärikasum (kahjum)	-44 476	-43 013	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	511 830	451 195	
Intressikulud	-3 648	0	
Muud finantstulud ja -kulud	18 394	5 344	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	482 100	413 526	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482 100	413 526	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Silvanus Finants OÜ 2016.aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning järgides Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes toodud põhimõtteid ja printsiipe. Silvanus Finants OÜ on lähtunud lühendatud aruande nõuetest. Silvanus Finants OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2016 ja lõppes 31.detsembril 2016. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende ning alates 01.01.2015 on maksumääraks 20/80 netodividendidele. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	573 583	677 705
Kokku raha	573 583	677 705

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Muud	
31.12.2014	465 246	2 173 414	152 924	2 791 584
Soetamine	689 247	0	0	689 247
Müük müügihinnas või lunastamine	-350 586	-1 864 792	-16 585	-2 231 963
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	1 345 683	0	0	1 345 683
31.12.2015	2 149 590	308 622	136 339	2 594 551
Soetamine	791 319		0	791 319
Müük müügihinnas või lunastamine	-806 614	-10 363	-11 357	-828 334
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	518 549	-6 719	0	511 830
31.12.2016	2 652 844	291 540	124 982	3 069 366

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	500 000	500 000			1,1%	EUR	02.02.2017
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	1 962 629		1 962 629	0		EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	1 962 629		1 962 629	0			
Laenukohustised kokku	2 462 629	500 000	1 962 629	0			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	2 511 239		0	2 511 239		RUB	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	2 511 239		0	2 511 239			
Laenukohustised kokku	2 511 239		0	2 511 239			

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	648	432
Konsultatsioonid	15 000	15 000
Pangateenused	27 838	26 621
Muud	990	960
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 476	43 013

Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud finantstulud ja -kulud	18 394	5 344
Kokku muud finantstulud ja -kulud	18 394	5 344

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	965 629	0	1 511 240
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 514	1 000 000	0	1 000 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

Silvanus Finants OÜ (registrikood: 12673715) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIMAR KEPP	Juhatuse liige	13.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Silvanus Finants OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Silvanus Finants OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 8.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Silvanus Finants OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivi Velleste

Vandeaudiitori number 92

OÜ LEMMUR

Auditoorteevõtja tegevusloa number 151

Heldri põik 7, Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, 74001

14.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Silvanus Finants OÜ (registrikood: 12673715) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI VELLESTE	Vandeaudiitor	14.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	732 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482 100
Kokku	1 215 081
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 215 081
Kokku	1 215 081

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olesya Fomenko	27.06.1986	Venemaa	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6844406
E-posti aadress	taimar@cavere.ee
E-posti aadress	valles55555@gmail.com