

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.09.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Viridis Invest OÜ

registrikood: 12719765

tänava/talu nimi, Kai tn 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

telefon: +372 6118050

e-posti aadress: menetlus@glimstedt.ee

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 Osakapital	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Viridis Invest OÜ alustas tegevust 18 September 2014. Ettevõtte peamised tegevused on valdus- ja finantseerimistegevus. 2015. aastal oli ettevõtte kahjum EUR 5 178.

Viridis Invest OÜ esindajaks on üks juhatuse liige. 2015. aasta vältel ei ole juhatuse liikmele tasu makstud.

Ettevõtte suhtarvud:

2015. aastal rahastati ettevõtte tegevust saadud laenudega ja majandustegevusega.

Ettevõtte suhtarvud

	31 Detsember 2015
Müügitulu	20 137
Ärikasum	(5 718)
Ettevõtte tulusus (%)	-28%
Maksevõime kordaja	0

**Suhtarvude arvutamiseks kasutatud valemid on:*

*Ettevõtte tulusus (%) = Ärikasum / Müügitulu * 100*

Maksevõime kordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused

Ettevõtete tegevuses olulisi muutusi bilansipäeva seisuga ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	12.09.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	952	2 500	
Kokku käibevarad	952	2 500	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	770 137	0	2
Kokku põhivarad	770 137	0	
Kokku varad	771 089	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 170	0	
Kokku lühiajalised kohustised	4 170	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	770 137	0	
Kokku pikaajalised kohustised	770 137	0	
Kokku kohustised	774 307	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	3
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 718	0	
Kokku omakapital	-3 218	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	771 089	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	12.09.2014 - 31.12.2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-5 718	4
Ärikasum (kahjum)	-5 718	
Intressitulud	20 137	
Intressikulud	-20 137	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 718	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 718	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	12.09.2014 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	-5 718
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 170
Kokku rahavood äritegevusest	-1 548
Rahavood investeerimistegevusest	
Antud laenud	-770 137
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-770 137
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	770 137
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	770 137
Kokku rahavood	-1 548
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 548
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	952

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
12.09.2014	2 500		2 500
12.09.2014	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 718	-5 718
31.12.2015	2 500	-5 718	-3 218

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viridis Invest OÜ 2015.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid). Arvelduskrediit on kajastatud bilansis osana lühiajalistest kohustustest.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (ettevõtte arvestusvaluuta on euro). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga kursiga.

Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks ja aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid

aktsionäridele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	770 137	0	770 137
Laenunõuded	770 137	0	770 137
Kokku nõuded ja ettemaksed	770 137	0	770 137

Laenunõue summas 750 000 EUR 5% aastase intressiga.

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	12.09.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	12.09.2014 - 31.12.2015
Juhtimiskulud	-892
Auditi- ja raamatupidamiskulud	-750
Õiguskulud	-3 145
Pangatasud	-1
Muud	-930
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 718

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

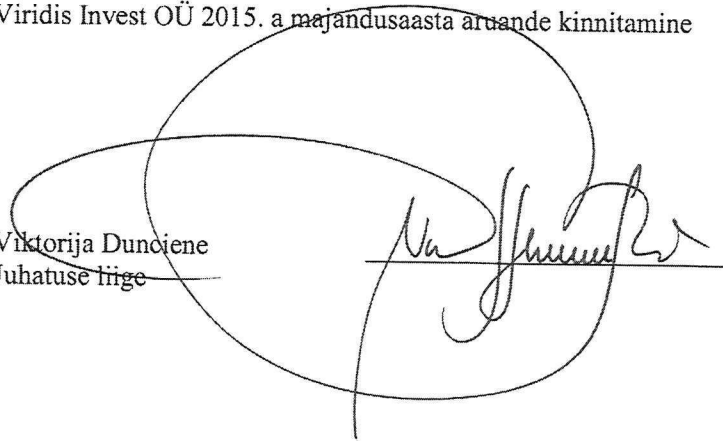
Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	Stichting Investcorp Management
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Šveits

2015. aasta jooksul ettevõtte juhatuse liikmele tasusid makstud ei ole.

Juhatuse allkirjad 2015. a majandusaasta aruandele

Viridis Invest OÜ 2015. a majandusaasta aruande kinnitamine

Viktorija Dunciene
Juhatuses liige

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over a horizontal line. The signature is cursive and appears to be 'Viktorija Dunciene'.

14. juuni 2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 718
Kokku	-5 718

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Stichting Investcorp Management		Šveits	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6118050
E-posti aadress	menetlus@glimstedt.ee