

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.07.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Sanloem Holding OÜ

registrikood: 12875181

tänava/talu nimi, Uueristi tn 11-19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11624

e-posti aadress: sanloem@peaksjah.com

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sanloem Holding OÜ on asutatud eesmärgiga rajada Kambodžas asuvale saarele Sanloem terviklik kuutort koos kõikide asjakohaste teenuste ja ehitistega.

Esimesel majandusaastal renditi Sanloem saarel maatükk ja alustati ehitustegevusega.

2017 aasta eesmärk on avada kuurort külastajatele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	06.07.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	493 197	0	2
Kokku käibevarad	493 251	2 500	
Kokku varad	493 251	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	510	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	510	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	493 914	0	5
Võlad ja ettemaksed	34 105	0	3
Kokku pikaajalised kohustised	528 019	0	
Kokku kohustised	528 529	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 087	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 365	0	
Kokku omakapital	-35 278	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	493 251	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.07.2015 - 31.12.2016
Intressikulud	-39 365
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-39 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 365

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	06.07.2015 - 31.12.2016	06.07.2015 - 06.07.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-493 197	0	2
Makstud intressid	-4 750	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-497 947	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	493 914	0	5
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 587	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	495 501	2 500	
Kokku rahavood	-2 446	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 446	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54	2 500	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
06.07.2015	0	0	0
Emiteeritud osakapital	2 500	0	2 500
06.07.2015	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-39 365	-39 365
Emiteeritud osakapital	1 587	0	1 587
31.12.2016	4 087	-39 365	-35 278

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sanloem Holding OÜ raamatupidamise aastaaruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, finantsandmed on esitatud ühe (1) euro täpsusega.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja –kohustised, hinnatakse aruandekuupäeval ümber arvestusvaluutasse aruandekuupäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud 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 laekuv summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina

väljamakstud summalt. 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.

Seotud osapooled

Sanloem Holding OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

Aruandekuupäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2016 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Ettemaksed	493 197	493 197
Muud makstud ettemaksed	493 197	493 197
Kokku nõuded ja ettemaksed	493 197	493 197

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	34 615	510	34 105
Intressivõlad	34 615	510	34 105
Kokku võlad ja ettemaksed	34 615	510	34 105

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	455 666	528 529

06.07.2015 - 31.12.2016	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	493 914

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Sanloem Holding OÜ (registrikood: 12875181) 06.07.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK RAUD	Juhatuse liige	12.09.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 365
Kokku	-39 365
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-39 365
Kokku	-39 365

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sanloem@peaksjah.com