

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 29.12.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Validus Invest OÜ

registrikood: 12969686

tänava/talu nimi, Tartu mnt 7-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10145

telefon: +372 5050496

e-posti aadress: km@zenith.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 Tegevuse jätkuvuse lisa	8
Aruande allkirjad	9



Tegevusaruanne

Validus Invest OÜ on 2016. aastal asutatud Eestis registreeritud varahaldusettevõte, mis plaanib paigutada omaniku varasid kapitali kasvu ja jooksva tulu saamise eesmärgil ja plaanib tegeleda ettevõtlusega. Investeeringud tehakse nii Eestis kui ka mujal maailmas, tulenevalt investeerimisvõimaluste atraktiivsusest ja maksukeskkonnast. Kuna Eesti maksukeskkond on investeeringuid soosiv, siis sobib Eesti investeerimisettevõtte lisaks Eesti investeeringutele ka rahvusvaheliste investeeringute jaoks.

2016. aastal ettevõtte tegevus veel ei käivitunud, kuna toimus investeeringute eelanalüüs.

✓ 

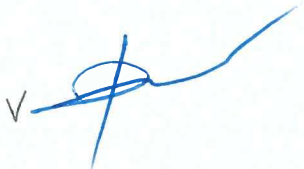


Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	29.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 393	2 500
Kokku käibevarad	2 393	2 500
Kokku varad	2 393	2 500
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	44	0
Kokku lühiajalised kohustised	44	0
Kokku kohustised	44	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-151	0
Kokku omakapital	2 349	2 500
Kokku kohustised ja omakapital	2 393	2 500

V 



Kasumiaruanne

(eurodes)

	29.12.2015 - 31.12.2016	29.12.2015 - 29.12.2015
Mitmesugused tegevuskulud	-151	0
Ärikasum (kahjum)	-151	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-151	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-151	0



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	29.12.2015 - 31.12.2016	29.12.2015 - 29.12.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-151	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	44	0
Kokku rahavood äritegevusest	-107	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500
Kokku rahavood	-107	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-107	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 393	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
29.12.2015	2 500		2 500
29.12.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-151	-151
31.12.2016	2 500	-151	2 349



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti heast raamatupidamistavast lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Validus Invest OÜ 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühli- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumise ressursside väljaminekul on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud Validus Invest OÜ sellisel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige on seotud osapool, kui see isik:

- (a) on Validus Invest OÜ või selle emaettevõtte juhtkonna liige; või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju Validus Invest OÜ üle; või
- (c) on konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõtte.

Lisa 2 Tegevuse jätkuvuse lisa

Ettevõtte omakapital seisuga 31.12.2016.a. ei vasta nõuetele.

Vajadusel on omanikud valmis ettevõtetet finantsiliselt toetama.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2017

Validus Invest OÜ (registrikood: 12969686) 29.12.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Ilya Poroshin

Juhatuselise liige

20.06.17 

Roman Chaykovskiy

Juhatuselise liige

20.06.17 ✓



Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-151
Kokku	-151

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-151
Kokku	-151

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5050496
E-posti aadress	km@zenith.ee