

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.04.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: SRC Growing Capital OÜ

registrikood: 14233630

tänava/talu nimi, Kesk tee 31

maja ja korteri number:

küla: Aaviku küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75305

e-posti aadress: hannes@src.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Lisa 7 Sündmused pärast aruandekuupäeva	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

SRC Growing Capital OÜ on SRC kontserni emaettevõte, mis tegeleb kontserniettevõtete valdamisega. Kontsern osutab tööstuse ja laevandusega seotud teenuseid, eelkõige laevade remonte.

2018. aastal plaanib ettevõte jätkata ülalmainitud põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	03.04.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23	0	
Kokku käibevarad	23	0	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	28 750	25 200	4
Kokku põhivarad	28 750	25 200	
Kokku varad	28 773	25 200	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 300	0	
Võlad ja ettemaksed	74	0	
Kokku lühiajalised kohustised	1 374	0	
Kokku kohustised	1 374	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	3 000	
Ülekurss	23 500	22 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101	0	
Kokku omakapital	27 399	25 200	
Kokku kohustised ja omakapital	28 773	25 200	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.04.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-67	
Ärikasum (kahjum)	-67	
Intressikulud	-34	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SRC Growing Capital OÜ 2017. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr.1

SRC Growing Capital OÜ vabastatud kohustusest esitada konsolideeritud majandusaasta aruande vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele § 29 punkt 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2017. aasta aruanne on koostatud Väikeettevõtja lühendatud aastaaruandena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, kus omatakse osalust 50% kuni 100%. Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel lähtutakse analoogilistest põhimõtetest nagu materiaalse põhivara soetusmaksumuse määramisel.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) 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 finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvus summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustiste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustisi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Eraldise kajastamisel bilansis lähtutakse juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Tingimuslikeks kohustisteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille

suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustiste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Seotud osapooled

SRC Growing Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (sh. emettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				03.04.2017	31.12.2017
10705931	SRC Group AS	Eesti	Laevade ja paatide remont ja hooldus	100	100
912182975	SRC Nordic AS	Norra	Muud insener-tehnilised tegevusalad	0	70

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
SRC Group AS	100	03.04.2017	25 200
SRC Nordic AS	70	05.06.2017	1 000

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 03.04.2017 - 31.12.2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				03.04.2017	31.12.2017
68041314	SRC Netherlands B.V.	Holland	Nafta ja maagaasi tootmist abistavad tegevusalad	0	50
2829169-8	SRC Cruise & Ferry OY	Soome	Laevade ja ujuvkonstruktsioonide ehitus	0	50
14149467	SEA Trade Innovation OÜ	Eesti	Laevade ja ujuvkonstruktsioonide ehitus	0	50

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
SRC Netherlands B.V.	50	27.07.2017	50
SRC Cruise & Ferry OY	50	22.05.2017	1 250
SEA Trade Innovation OÜ	50	27.07.2017	1 250

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
03.04.2017	25 200	25 200
03.04.2017	25 200	25 200
	Aktsiad ja osad	Kokku
03.04.2017	25 200	25 200
Soetamine	3 550	3 550
31.12.2017	28 750	28 750

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei olnud palgalisi töötajad aruandeperioodil 03.04.2017 kuni 31.12.2017

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Kohustised
Tütarettevõtjad	35
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39

03.04.2017 - 31.12.2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad				
Tütarettevõtte	1 300	5%	EUR	2019

2017. aasta aruandeperioodil ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasu arvestatud

Lisa 7 Sündmused pärast aruandekuupäeva

SRC Growing Capital OÜ aprillis 2018. omandas 50% osaluse SRC Cruise & Ferry OY. Pärast tehingut on SRC Growing Capital OÜ osalus 100%.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2019

SRC Growing Capital OÜ (registrikood: 14233630) 03.04.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES LILP	Juhatuse liige	15.05.2019
Resolutsioon:	Värskest loodud SRC ettevõtete grupi haldusettevõte.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-101
Kokku	-101

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hannes Lilp	37707050020	Eesti	2400 EUR (Lihtomand)
Peep Mets	36610160215	Eesti	800 EUR (Lihtomand)
Vadim Latkin	37811306518	Eesti	800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hannes@src.ee