

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 25.07.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: SR Anleger OÜ

registrikood: 12137796

tänavaga nimi, maja number: Rakvere tn 7
linn: Jõhvi vallasisene linn
vald: Jõhvi vald
maakond: Ida-Viru maakond
postisihtnumber: 41531

telefon: +372 336 4202, +372 503 6980
faks: +372 336 4210
e-posti aadress: info@wironia.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

SR Anleger OÜ on asutatud 25.07.2011 (mitterahalise sissemaksega). Ettevõtte põhitegevusalaks on finantsalane nõustamine ning investeringute haldamine.

Aruandeaastal saadi müügitulu 600 eurot ning sidusettevõttest saadi finantskulu summas -650 556 eurot.

Ettevõtte juhatuse on üheliikmeline ning talle tasu ei makstud.

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamisperioodil pole ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske, kuna arveldamine toimub eurodes.

2013. aastal on eesmärgiks olemasolevate investeringute haldamine ja juhtimine.

Peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud	Valem	2012
Võlakordaja (kordades)	Kogu võlgnevus/varad	0,01
Likviidsuskordaja (kordades)	Käibevara/lühiajalised kohustused	7,89

Juhatuse liige
Sulev Reelo

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	25.07.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 029	0	2
Nõuded ja ettemaksed	41 449	0	3
Kokku käibevara	51 478	0	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	893 829	1 599 360	5
Kokku põhivara	893 829	1 599 360	
Kokku varad	945 307	1 599 360	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	80	0	6
Võlad ja ettemaksed	6 444	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 524	0	
Kokku kohustused	6 524	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Ülekurss	1 596 860	1 596 860	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-650 577	0	
Kokku omakapital	938 783	1 599 360	
Kokku kohustused ja omakapital	945 307	1 599 360	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	25.07.2011 - 31.12.2012	25.07.2011 - 25.07.2011	Lisa nr
Müügitulu	600	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 072	0	10
Ärikasum (kahjum)	-472	0	
Finantstulud ja -kulud	-650 105	0	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-650 577	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-650 577	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	25.07.2011 - 31.12.2012	25.07.2011 - 25.07.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-472	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44	0	7
Kokku rahavood äritegevusest	-428	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-41 000	0	3,4,13
Laekunud intressid	2	0	12
Laekunud dividendid	54 975	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13 977	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	80	0	6,13
Makstud dividendid	-3 600	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 520	0	
Kokku rahavood	10 029	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 029	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 029	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.07.2011	2 500	1 596 860	0	1 599 360
25.07.2011	2 500	1 596 860	0	1 599 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-650 577	-650 577
Makstud dividendid	0	0	-10 000	-10 000
31.12.2012	2 500	1 596 860	-660 577	938 783

SR Anleger OÜ asutati mitterahalise sissemakse teel. Mitterahalise sissemakse esemeks on Toila Sanatoorium AS aktsiad (480 tükki väärtuses 1 599 360 eurot) vt lisa 5.

SR Anleger OÜ juhatus tegi aruandeaastal vahebilansi alusel otsuse maksta välja dividende summas 10 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SR Anleger 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR- des.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitali-instrumentidesse (v.a. sellised osalused sidusettevõtjates, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtuses. Aktsiaid ja muid omakapitali instrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, on kajastatud soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõtte on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul on olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtete soetamine on kajastatud ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile on omandatud sidusettevõtte varad ja kohustused võetud arvele nende õiglasel väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe on arvestatud firmaväärtusena. Viimase osas on bilansipäeval läbi viidud vara väärtuse test. Vara väärtuse on määratud kindlaks firmaväärtusega seotud raha genereeriva üksuse kaetava väärtuse hindamise teel.

Investeeringud sidusettevõttesse on OÜ SR Anleger bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil (RTJ 11 § 61 p a). Selle meetodi kohaselt on võetud investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses ning korrigeeritud järgmistel perioodidel investori osaluse muutustega investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega. Omavahelised realiseerumata kasumid on elimineeritud investori ja tütarettevõtte vaheliste tehingute puhul täies ulatuses, investori ja sidusettevõtte vaheliste tehingute puhul vastavalt ettevõtte osaluse suurusel. Realiseerimata kahjumid on elimineeritud samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Investeeringuobjektide aruannetes on enne kapitaliosaluse meetodi rakendamist tehtud vajalikud korrektureid nende vastavusse viimiseks OÜ SR Anleger arvestuspõhimõtetega.

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele. OÜ SR Anleger seotud osapoolteks on:

- a) sidusettevõtte;
- b) omanikule kuuluvad või nende kontrolli all olevad muud äriühingud
- c) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju OÜ SR Anleger äriistele otsustele;
- d) punktis c kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse

osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kirjendatakse kasumiaruandesse kuludokumentide alusel vastavalt kulu tekkimise ajale.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on reservkapitali kantud vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikule.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012
Arvelduskontod	10 029
Kokku raha	10 029

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	41 449	41 449	0	0	4
Laenunõuded	41 000	41 000	0	0	
Intressinõuded	449	449	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 449	41 449	0	0	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	41 000	41 000	0	0	4-5%	EUR	2013	3
Intressinõuded	449	449	0	0				
Kokku muud nõuded	41 449	41 449	0	0				

Tehinguid seotud osapooltega vt lisa 13.

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 25.07.2011 - 31.12.2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				25.07.2011	31.12.2012
10338119	Toila Sanatoorium AS	Eesti	Spa-, toitlustus, ja majutusteenus	19.99	19.99

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	25.07.2011	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Toila Sanatoorium AS	1 599 360	-54 975	-650 556	893 829
Kokku	1 599 360	-54 975	-650 556	893 829

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Toila Sanatoorium AS	19	14.07.2011	1 599 360

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	80	80			0%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	80	80					
Laenukohustused kokku	80	80					

Tehinguid seotud osapooltega vt lisa 13.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	6 444	6 444	0	0
Dividendivõlad	6 400	6 400	0	0
Muud viitvõlad	44	44	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 444	6 444	0	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	25.07.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Vastavalt SR Anleger OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 2 500 eurot ja maksimaalseks suuruseks 10 000 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	25.07.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	600
Kokku müügitulu	600
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Finantsalane nõustamine	600
Kokku müügitulu	600

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	25.07.2011 - 31.12.2012
Ostetud teenused (raamatupidamine-, jur.teenus)	-966
Muud	-106
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 072

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

SR Anleger OÜ-s ei ole palgal ühtegi töötajat.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	25.07.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-650 556	5
Intressitulud	451	
Intressitulu laenudelt	449	13
Muud intressitulud	2	
Kokku finantstulud ja -kulud	-650 105	

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 407	6 524
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 042	0

25.07.2011 - 31.12.2012	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	31 000	0	80
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	10 000	0	0

Aruandeaastal anti seotud osapooltele laenu 41 000 eurot.

Laenud on antud intressiga 4-5%. Aruandeaastal arvestati intressitulu 449 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

SR Anleger OÜ (registrikood: 12137796) 25.07.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SULEV REELO	Juhatuse liige	02.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-650 577
Kokku	-660 577
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-660 577
Kokku	-660 577

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-650 577
Kokku	-660 577
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-660 577
Kokku	-660 577

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	600	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sulev Reelo	36210282228	Pühajõe küla, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3364202
Faks	+372 3364210
Mobiiltelefon	+372 5036980
E-posti aadress	info@wironia.ee