

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: SOOS Investments OÜ

registrikood: 11293347

tänava/talu nimi, Lille talu

maja ja korteri number:

küla: Esivere küla

vald: Hanila vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90102

telefon: +372 5089256

e-posti aadress: andres@avers.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Soos Invest OÜ põhitegevusalaks on investeerimine väärtpaberitesse, fondidesse ja aktsiatesse kasumi saamise eesmärgil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	103	18
Finantsinvesteeringud	50 516	50 486
Nõuded ja ettemaksed	857 371	825 594
Kokku käibevara	907 990	876 098
Kokku varad	907 990	876 098
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	129 858	78 644
Kokku lühiajalised kohustused	129 858	78 644
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	735 505	707 296
Kokku pikaajalised kohustused	735 505	707 296
Kokku kohustused	865 363	785 940
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 346	151 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 531	-64 162
Kokku omakapital	42 627	90 158
Kokku kohustused ja omakapital	907 990	876 098

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused tegevuskulud	-9 929	-21 901
Tööjõukulud	-2 812	-2 534
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-16 130
Muud ärikulud	0	-7
Kokku ärikasum (-kahjum)	-12 741	-40 572
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	361	8 439
Intressikulud	-35 151	-32 029
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 531	-64 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 531	-64 162

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 741	-40 572
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	16 130
Kokku korrigeerimised	0	16 130
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	273	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	51 214	-25 916
Muud rahavood äritegevusest	30	5 743
Kokku rahavood äritegevusest	38 776	-44 615
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	54 983
Antud laenud	-32 050	0
Antud laenude tagasimaksed	0	103 594
Laekunud intressid	331	5 074
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 719	163 651
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	41 150	0
Saadud laenude tagasimaksed	-12 971	-119 246
Makstud intressid	-35 151	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 972	-119 246
Kokku rahavood	85	-210
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18	228
Raha ja raha ekvivalentide muutus	85	-210
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103	18

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	151 508	154 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-64 162	-64 162
31.12.2014	2 556	256	87 346	90 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-47 531	-47 531
31.12.2015	2 556	256	39 815	42 627

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SOOS Investments OÜ 2015. 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.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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 monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja kohustused), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud jne.). Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse väärtpaberitesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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 laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Seotud osapooled

SOOS Investments OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanik ja omanikuga seotud isikud.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2013	21 092	86 755	107 847
Müük müügihinnas või lunastamine	-21 092	-33 891	-54 983
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	0	-2 378	-2 378
31.12.2014	0	50 486	50 486
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest		30	30
31.12.2015		50 516	50 516

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	853 981	853 981
Laenunõuded	536 085	536 085
Intressinõuded	95 654	95 654
Viitlaekumised	222 242	222 242
Ettemaksed	3 390	3 390
Tulevaste perioodide kulud	3 390	3 390
Kokku nõuded ja ettemaksed	857 371	857 371
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	213	213
Muud nõuded	821 930	821 930
Laenunõuded	504 034	504 034
Intressinõuded	95 654	95 654
Viitlaekumised	222 242	222 242
Ettemaksed	3 451	3 451
Tulevaste perioodide kulud	3 451	3 451
Kokku nõuded ja ettemaksed	825 594	825 594

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	536 085	536 085
Intressinõuded	95 654	95 654
Viitlaekumised	222 242	222 242
Kokku muud nõuded	853 981	853 981
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	504 034	504 034
Intressinõuded	95 654	95 654
Viitlaekumised	222 242	222 242
Kokku muud nõuded	821 930	821 930

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	60 894	9 150	70 044
Akumuleeritud kulum	-44 764	-9 150	-53 914
Jääkmaksumus	16 130	0	16 130
Amortisatsioonikulu	-16 130	0	-16 130
31.12.2014			
Soetusmaksumus	60 894	9 150	70 044
Akumuleeritud kulum	-60 894	-9 150	-70 044
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	735 505		735 505		0%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	735 505		735 505				
Laenukohustused kokku	735 505		735 505				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	355 781		355 781		0%	EUR	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	355 781		355 781				
Muud laenukohustused							
Omanikult saadud diskonteeritud laen	351 515		351 515				
Muud laenukohustused kokku	351 515		351 515				
Laenukohustused kokku	707 296		707 296				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	125	125
Võlad töövõtjatele	1 405	1 405
Maksuvõlad	234	234
Muud võlad seotus osapoolega	128 094	128 094
Kokku võlad ja ettemaksed	129 858	129 858
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	334	334
Võlad töövõtjatele	1 405	1 405
Maksuvõlad	211	211
Muud võlad seotud osapoolele	76 694	76 694
Kokku võlad ja ettemaksed	78 644	78 644

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Sotsiaalmaksud	2 812	2 534
Kokku tööjõukulud	2 812	2 534
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	0	-2 378
Intressitulud	331	5 074
Intressitulu hoiustelt	0	1
Intressitulu laenudelt	331	5 073
Muud finantstulud	30	5 743
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	361	8 439

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	35 151	31 956
Intressikulu kapitalirendilt	0	73
Kokku intressikulud	35 151	32 029

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	707 296
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	76 694

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	735 505
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	128 094

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2016

SOOS Investments OÜ (registrikood: 11293347) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SOOSAAR	Juhatuse liige	10.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 531
Kokku	39 815

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Soosaar	35605280287	Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5089256
E-posti aadress	andres@avers.ee