

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: SN-Partners OÜ

registrikood: 11237780

tänava/talu nimi, Suur-Ameerika 12-21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10119

telefon: +372 5094694

e-posti aadress: sn.partners@hot.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Majandusaasta kasumiks kujunes 44 EUR, mis tuli põhitegevusest.

Müügitulu saadi kinnisvarainvesteeringuga soetatud korteri väljarendimisest.

Ettevõtte plaanib 2015. aastal jätkata investeerimistegevust erinevatesse projektidesse ja kinnisvarainvesteeringu rendileandmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 022	4 810	
Nõuded ja ettemaksed	17 325	12 380	2
Kokku käibevara	18 347	17 190	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 531	91 918	4
Nõuded ja ettemaksed	236 686	121 300	2
Kinnisvarainvesteeringud	48 488	49 656	5
Kokku põhivara	287 705	262 874	
Kokku varad	306 052	280 064	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 300	20 000	6
Võlad ja ettemaksed	3 375	2 731	7
Kokku lühiajalised kohustused	48 675	22 731	
Kokku kohustused	48 675	22 731	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	254 521	249 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44	5 219	
Kokku omakapital	257 377	257 333	
Kokku kohustused ja omakapital	306 052	280 064	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	4 218	9 511	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 843	-6 068	
Mitmesugused tegevuskulud	-641	-616	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 168	-1 168	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 434	1 659	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	998	587	
Intressikulud	-1 804	-735	
Muud finantstulud ja -kulud	4 284	3 708	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44	5 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44	5 219	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 434	1 659
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 168	1 168
Kokku korrigeerimised	1 168	1 168
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-661	422
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-536	1 004
Kokku rahavood äritegevusest	-3 463	4 253
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-25 000	-23 000
Antud laenude tagasimaksed	0	6 000
Laekunud intressid	0	835
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 000	-16 165
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 300	40 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-24 000
Makstud intressid	-625	-269
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 675	15 731
Kokku rahavood	-3 788	3 819
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 810	991
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 788	3 819
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 022	4 810

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	249 302	252 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 219	5 219
31.12.2014	2 556	256	254 521	257 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	44	44
31.12.2015	2 556	256	254 565	257 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Aksiad, mis on soetatud pikemaks perioodiks kui üks aasta on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aksiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil, ettevõtte võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel -investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis; -omandamisel tekkinud firmaväärtus võimalike allahindlustega.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlema eesmärgil. Kinnisvarainvesteering bilansis võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edasisel kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit, mille kohaselt kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on vara, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi vältel.

Bilansis kajastatakse materiaalse põhivara objekte soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	422	422	0
Ostjatelt laekumata arved	422	422	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	240	240	0
Muud nõuded	253 349	16 663	236 686
Laenuõuded	236 686	0	236 686
Intressinõuded	16 663	16 663	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	254 011	17 325	236 686

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0
Muud nõuded	133 680	12 380	121 300
Laenuõuded	121 300	0	121 300
Intressinõuded	12 380	12 380	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 680	12 380	121 300

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12083959	Teemapark Investeeringud OÜ	Eesti	Investeermistegevus	40	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Teemapark Investeeringud OÜ	1 533	998	2 531
Kokku	1 533	998	2 531

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	90 385	90 385
31.12.2014	90 385	90 385
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	90 385	90 385
Müük müügihinnas või lunastamine	-90 385	-90 385
31.12.2015	0	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	58 417	58 417
Akumuleeritud kulum	-7 593	-7 593
Jääkmaksumus	50 824	50 824
Amortisatsioonikulu	-1 168	-1 168
31.12.2014		
Soetusmaksumus	58 417	58 417
Akumuleeritud kulum	-8 761	-8 761
Jääkmaksumus	49 656	49 656
Amortisatsioonikulu	-1 168	-1 168
31.12.2015		
Soetusmaksumus	58 417	58 417
Akumuleeritud kulum	-9 929	-9 929
Jääkmaksumus	48 488	48 488

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 218	4 250
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-4 762	-698

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikelt	45 300	45 300			3,0%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	45 300	45 300					
Laenukohustused kokku	45 300	45 300					
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikelt	20 000	20 000			3,0%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000					
Laenukohustused kokku	20 000	20 000					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	299	299
Maksuvõlad	31	31
Muud võlad	3 045	3 045
Intressivõlad	1 646	1 646
Dividendivõlad	1 399	1 399
Kokku võlad ja ettemaksed	3 375	3 375
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	230	230
Maksuvõlad	636	636
Muud võlad	1 865	1 865
Intressivõlad	466	466
Dividendivõlad	1 399	1 399
Kokku võlad ja ettemaksed	2 731	2 731

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 218	9 511
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 218	9 511
Kokku müügitulu	4 218	9 511
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinisvara rendileandmine	4 218	4 250
Konsultatsioonid	0	5 261
Kokku müügitulu	4 218	9 511

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu	4 284	3 708
Kokku muud finantstulud ja -kulud	4 284	3 708

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	162 963	0	133 679	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 645	0	1 399

2015	Ostud	Antud laenud	Saadud laenud
Sidusettevõttjad	0	25 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		0	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	383	0	25 300
2014	Ostud	Antud laenud	Saadud laenud
Sidusettevõttjad	0	20 000	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	383	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

SN-Partners OÜ (registrikood: 11237780) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS SAARESALU	Juhatuse liige	29.06.2016
MARIN NÄRSKA	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	254 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44
Kokku	254 565
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	204 521
Kokku	254 521

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	254 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44
Kokku	254 565
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	204 565
Kokku	254 565

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4218	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Altent OÜ	11012710	Lubja küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
OÜ MGS Koolitus & Konsultatsioonid	10622010	Alliku küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094694
E-posti aadress	sn.partners@hot.ee