

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Senatore

registrikood: 10651112

tänava/talu nimi, Olevi tn 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10920

telefon: +372 5145505, +372 6514452

faks: +372 6525421

e-posti aadress: esgold1@hotmail.ee, mait@kaamos.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Muud nõuded	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Senatore asutati 2000.a. jaanuaris ja praeguse omaniku poolt omandati osa võõrandamise teel 30.05.2000.a.

Osaühingu põhitegevusalad on finantsnõustamine ja väärtpaberite ost-müük ning tehingud kinnisvara- ja vallasvaraga, sealhulgas kinnis- ja vallasvara haldamine ja nimetatud tehingute vahendamine. Senise tegutsemisaja jooksul on tegeletud kinnisvaraalse nõustamisega, finantsvarahaldusteenusega ja investeerimisega väärtpaberitesse.

2016.a. majandusaastal oli osaühingu bilansiline kasum 118987 eurot .Määravaks sai väärtpaberite ümberhindlusest tekkinud kasum 42244 eurot ja saadud dividendid 34845 eurot.

Osaühingul ei ole töölepingulisi töötajaid, võlaõigusliku lepingu alusel on 1 töötaja koormusega 0,1.

Juhatusel liikmele ei ole makstud tasu .

Juhatusel hinnangul on OÜ Senatore jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	160 760	61 799
Finantsinvesteeringud	484 014	464 610
Nõuded ja ettemaksed	5 252	3 139
Kokku käibevarad	650 026	529 548
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	204 582	197 320
Materiaalsed põhivarad	14 210	16 660
Kokku põhivarad	218 792	213 980
Kokku varad	868 818	743 528
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	421 198	414 895
Kokku lühiajalised kohustised	421 198	414 895
Kokku kohustised	421 198	414 895
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Kohustuslik reservkapital	300	300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	325 333	264 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 987	60 633
Kokku omakapital	447 620	328 633
Kokku kohustised ja omakapital	868 818	743 528

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	15 300	16 024
Muud äritulud	807	1 051
Mitmesugused tegevuskulud	-9 989	-9 596
Tööjõukulud	-321	-321
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 450	-2 450
Ärikasum (kahjum)	3 347	4 708
Muud finantstulud ja -kulud	115 640	55 925
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	118 987	60 633
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 987	60 633

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Senatore 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, väljaarvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõiki finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeva meetodil. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutel, s.h. põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete allahindlussummade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi olla täpsed. Raamatupidamishinnagute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

OÜ Senatore kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris OÜ SENATORE alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes. 2010 aasta võrdlusandmed konverteeriti eesti kroonidest eurodesse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määratlemisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõude, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuse osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui 1 aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega 2000 eur. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalik vara viimiseks tema tööseisundisse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulm ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustuste muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse finantstuludes siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Väärtpaberite müügitulu kajastatakse finantstuludes siis, kui saabub aktsiatehingust toodud väärtuspäev ja arveldusarvele laekub raha.

Kulud

Raamatupidamise aruannete koostamisel kasutatakse tekkepõhist arvestusprintsipi.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid -väärtpabereid võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja millele ei ole lisatud tehingukulutused. Õiglasel väärtusel kajastatavaid finantsvarade muutusi kajastatakse aruande perioodi kasumiaruandes.

Firma varusid võetakse arvele soetusmaksumuses ja kantakse kuludesse lähtudes antud perioodi tegelikest kuludest.

Firma jooksvate kulude kandmine kuludesse toimub lähtudes tekkepõhisest printsipist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse väljamakstud dividende. Dividendide väljamaksmise kohustusega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes. Bilansis kajastatakse tingimuslikku tulumaksukohustust passiva võlgade ja ettemaksu kirjel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Senatore ainuomanik,
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		543		235
Üksikisiku tulumaks		4		4
Sotsiaalmaks		7		7
Ettemaksukonto jääk	-12		-5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-12	554	-5	246

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenunõuded	170 813		170 813		
OÜ Miranda Shipping	158 813		158 813		31.12.2020
OÜ Forintus Capital	12 000		12 000		31.12.2018
Intressinõuded	33 769		33 769		
OÜ Miranda Shipping	32 636		32 636	4%	31.12.2020
OÜ Forintus Capital	1 133		1 133	4%	31.12.2018
Kokku muud nõuded	204 582		204 582		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenunõuded	170 813	170 813			
OÜ Miranda Shipping	158 813	158 813			31.12.2016
OÜ Forintus Capital	12 000	12 000			31.12.2016
Intressinõuded	26 508	26 508			
OÜ Miranda Shipping	25 869	25 869		4%	31.12.2016
OÜ Forintus	639	639		4%	31.12.2016
Kokku muud nõuded	197 321	197 321			

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	24 500	24 500	24 500
Akumuleeritud kulum	-5 390	-5 390	-5 390
Jääkmaksumus	19 110	19 110	19 110
Amortisatsioonikulu	-2 450	-2 450	-2 450
31.12.2015			
Soetusmaksumus	24 500	24 500	24 500
Akumuleeritud kulum	-7 840	-7 840	-7 840
Jääkmaksumus	16 660	16 660	16 660
Amortisatsioonikulu	-2 450	-2 450	-2 450
31.12.2016			
Soetusmaksumus	24 500	24 500	24 500
Akumuleeritud kulum	-10 290	-10 290	-10 290
Jääkmaksumus	14 210	14 210	14 210

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 300	16 024
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 300	16 024
Kokku müügitulu	15 300	16 024
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	15 300	16 024
Kokku müügitulu	15 300	16 024

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	240	240
Sotsiaalmaksud	81	81
Kokku tööjõukulud	321	321

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Senatore lühiajaline võlg sularahaaruannete põhjal firma omanikule Mait Mengelile on 9762 eurot.

14.01.2011 OÜ Senatore omandas 31,25% OÜ Miranda Shippingu osadest. Miranda Shippingule anti pikaajalist laenu summa 158813,5 eurot laenuintressiga 4%.

Laenu tagasimakse tähtaeg 31.12.2020.a.

28.08.2014 omandas OÜ Senatore 25% OÜ Forintus Capital osadest. 2014.a. anti OÜ Forintus Capitalile laenu 12000 eurot laenuintressiga 4%.

Laenu tagasimakse tähtaeg 31.12.2018.a.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Osaühing Senatore (registrikood: 10651112) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT MENGEL	Juhatuse liige	12.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	325 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	118 987
Kokku	444 320
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	444 320
Kokku	444 320

Kasum ei kuulu jaotamisele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	15300	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mait Mengel	37206294213		3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6514452
Faks	+372 6525421
Mobiiltelefon	+372 5145505
E-posti aadress	esgold1@hotmail.ee
E-posti aadress	mait@kaamos.ee