

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: SN-Partners OÜ

registrikood: 11237780

tänava/talu nimi, Suur-Ameerika tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Majandusaasta kasumiks kujunes 46 tuhat eurot, mis saadi suures osas investeerimistegevusest.

Müügitulu saadi kinnisvarainvesteeringuna soetatud korteri väljarentimisest, aruande valmimise hetkeks on kinnisvarainvesteering realiseeritud.

Ettevõtte plaanib 2017. aastal jätkata investeerimistegevust erinevatesse projektidesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	650	1 022	
Nõuded ja ettemaksed	41 506	17 325	2
Kokku käibevarad	42 156	18 347	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 986	2 531	3
Nõuded ja ettemaksed	237 686	236 686	2
Kinnisvarainvesteeringud	47 320	48 488	4
Kokku põhivarad	291 992	287 705	
Kokku varad	334 148	306 052	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	69 000	45 300	5
Võlad ja ettemaksed	11 845	3 375	6
Kokku lühiajalised kohustised	80 845	48 675	
Kokku kohustised	80 845	48 675	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 565	254 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 926	44	
Kokku omakapital	253 303	257 377	
Kokku kohustised ja omakapital	334 148	306 052	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	4 218	4 218
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 048	-5 843
Mitmesugused tegevuskulud	-462	-641
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 168	-1 168
Ärikasum (kahjum)	-460	-3 434
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	44 455	998
Intressitulud	4 415	4 284
Intressikulud	-2 484	-1 804
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 926	44
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 926	44

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu 2016. 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. Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja osad, mis on soetatud pikemaks perioodiks kui üks aasta on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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	8	8	0
Muud nõuded	278 762	41 076	237 686
Laenuõuded	257 686	20 000	237 686
Intressinõuded	21 076	21 076	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	279 192	41 506	237 686

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12083959	Teemapark Investeeringud OÜ	Eesti	investeeringud	40	40
14090254	OÜ Terasus Holding	Eesti	investeeringud	0	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Teemapark Investeeringud OÜ	2 531	0	455	2 986
OÜ Terasus Holding	0	4 000	0	4 000
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 531	4 000	455	6 986

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ Terasus Holding	40	17.11.2016	4 000

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-1 168	-1 168
31.12.2016		
Soetusmaksumus	58 417	58 417
Akumuleeritud kulum	-11 097	-11 097
Jääkmaksumus	47 320	47 320

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 218	4 218
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-1 963	-4 762

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikelt	65 000	65 000			4,0%	EUR	31.12.2017
Laen eraisikutelt	4 000	4 000			4,0%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	69 000	69 000					
Laenukohustised kokku	69 000	69 000					

	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			4,0%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	45 300	45 300					
Laenukohustised kokku	45 300	45 300					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	300	300
Maksuvõlad	30	30
Muud võlad	11 515	11 515
Intressivõlad	4 116	4 116
Dividendivõlad	7 399	7 399
Kokku võlad ja ettemaksed	11 845	11 845

	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

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	168 377	0	162 963	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	73 116	0	46 945

2016	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad					
Teemapark Investeeringud OÜ	1 000		5,0%	EUR	31.12.2018
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Ettevõtte omanikud		23 700	4,0%	EUR	31.12.2018

2015	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad					
Teemapark Investeeringud OÜ	25 000	0	5,0%	EUR	31.12.2018
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Ettevõtte	0	25 300	4,0%	EUR	31.12.2018

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	383	0	383	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

SN-Partners OÜ (registrikood: 11237780) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIN NÄRSKA	Juhatuse liige	29.06.2017
MEELIS SAARESALU	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 926
Kokku	250 491
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	250 491
Kokku	250 491

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 926
Kokku	250 491
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	250 491
Kokku	250 491

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 (Lihtomand)
OÜ MGS Koolitus & Konsultatsioonid	10622010	Alliku küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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