

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Laevastiku OÜ**registrikood: 12778294**

tänava/talu nimi, Pikk tn 52-5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10133

e-posti aadress: kristjan@sildcapital.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Lisa 4 Konsolideerimata bilanss	10
Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne	10
Lisa 6 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Juhatus hindab aruandeaasta majandustegevuse kordaläinuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3	0
Nõuded ja ettemaksed	9 771	0
Kokku käibevarad	9 774	0
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	1 025 000	550 000
Kokku põhivarad	1 025 000	550 000
Kokku varad	1 034 774	550 000
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	400	0
Võlad ja ettemaksed	11 422	0
Kokku lühiajalised kohustised	11 822	0
Kokku kohustised	11 822	0
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 952	550 000
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 022 952	550 000
Kokku omakapital	1 022 952	550 000
Kokku kohustised ja omakapital	1 034 774	550 000

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	472 952	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	550 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	472 952	550 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 952	550 000
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	472 952	550 000

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 771	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	11 422	0
Muud rahavood äritegevusest	-2 048	0
Kokku rahavood äritegevusest	-397	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	400	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	400	0
Kokku rahavood	3	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3	0

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.01.2015	2 500	-2 500		0
Korrigeeritud saldo 07.01.2015	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			550 000	550 000
31.12.2015	2 500	-2 500	550 000	550 000
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 500	-2 500	550 000	550 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			472 952	472 952
31.12.2016	2 500	-2 500	1 022 952	1 022 952

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise konsolideeritud aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes, arvnäitajad on ümardatud täiseuroni.

Raamatupidamise aastaaruandes kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1.

Äriühendus on majandustehing, mille tulemusena üks ettevõtte saavutab teise ettevõtte üle kontrolli või olulise mõju (piisavalt suure hulga teise ettevõtte aktsiate või osade omandamise teel). Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütaretevõtete kaudu rohkem kui 50% tütaretevõtte hääleõigusel.

Raamatupidamise aruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Tütar- ja sidusettevõtte

Tütaretevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütaretevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab otseselt või kaudselt 50% tütaretevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tüharetevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte(maa), mida ettevõtte hojab turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Piiramata kasutuseaga kinnisvarainvesteeringut(maa) ei amortiseerita.

Seotud osapooled

Äriühingus loetakse seotud osapoolteks:

1. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
2. eelpool nimetatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	550 000	550 000
31.12.2015		
Soetusmaksumus	550 000	550 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	550 000	550 000
Muud muutused	475 000	475 000
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 025 000	1 025 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 025 000	1 025 000

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	NOSTRO Capital OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Lisa 4 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	824 575	461 439
Nõuded ja ettemaksed	198 377	88 561
Kokku põhivarad	1 022 952	550 000
Kokku varad	1 022 952	550 000
Kohustised ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 952	550 000
Kokku omakapital	1 022 952	550 000
Kokku kohustised ja omakapital	1 022 952	550 000

Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	07.01.2015 - 31.12.2015
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjalt	472 952	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	550 000
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	472 952	550 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 952	550 000

Lisa 6 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.01.2015	2 500	-2 500		0
Korrigeeritud saldo 07.01.2015	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			550 000	550 000
31.12.2015	2 500	-2 500	550 000	550 000
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2015	2 500	-2 500	550 000	550 000
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 500	-2 500	550 000	550 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			472 952	472 952
31.12.2016	2 500	-2 500	1 022 952	1 022 952
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2016		-2 500		-2 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.11.2017

Laevastiku OÜ (registrikood: 12778294) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN SILD	Juhatuse liige	23.11.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 952
Kokku	1 022 952
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 022 952
Kokku	1 022 952

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 952
Kokku	1 022 952
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 022 952
Kokku	1 022 952

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
NOSTRO Capital OÜ	12903204	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kristjan@sildcapital.com