

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: SR Capital OÜ

registrikood: 12540434

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 110
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

telefon: +372 5066402

e-posti aadress: Rem.Sillastu@hotmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles majandusaasta 01.01.2017 - 31.12.2017 kinnisvara arenduse ja vahendusega (EMTAK 68311), järgmisel majandusaastal on plaan jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	39 792	26 831	
Nõuded ja ettemaksed	24 766	337	2
Varud	26 028	2 318	
Kokku käibevarad	90 586	29 486	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	14 268	12 997	4
Kokku põhivarad	14 268	12 997	
Kokku varad	104 854	42 483	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 991	8 949	6
Võlad ja ettemaksed	5 198	3 268	7
Kokku lühiajalised kohustised	17 189	12 217	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	28 913	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	28 913	0	
Kokku kohustised	46 102	12 217	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 766	7 390	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 486	20 376	
Kokku omakapital	58 752	30 266	
Kokku kohustised ja omakapital	104 854	42 483	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	53 597	68 679	9
Muud äritulud	1 200	276	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 784	-6 158	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 724	-8 935	
Tööjõukulud	-10 545	-30 041	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 921	-2 640	
Muud ärikulud	-153	-1	
Ärikasum (kahjum)	30 670	21 180	
Intressitulud	74	0	
Intressikulud	-2 258	-804	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 486	20 376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 486	20 376	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti Finantsaruandluse Standardit. Eesti Finantsaruandluse Standard tugineb rahvusvaheliselt

tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 235

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (alates 01.01.2015 20/80 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) SR Capital OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 633	14 633
Ostjatelt laekumata arved	14 633	14 633
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 639	9 639
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	11
Muud nõuded	332	332
Viitlaekumised	332	332
Ettemaksed	151	151
Tulevaste perioodide kulud	151	151
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 766	24 766
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Muud nõuded	220	220
Laenunõuded	220	220
Ettemaksed	114	114
Tulevaste perioodide kulud	114	114
Kokku nõuded ja ettemaksed	337	337

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 692		1 702
Üksikisiku tulumaks				117
Sotsiaalmaks				541
Kohustuslik kogumispension				35
Töötuskindlustusmaksed				32
Ettemaksukonto jääk	11		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11	4 692	3	2 427

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	15 492	925	2 280	18 697	18 697
Akumuleeritud kulum	-994	-661	-1 404	-3 059	-3 059
Jääkmaksumus	14 498	264	876	15 638	15 638
Amortisatsioonikulu	-1 704	-264	-673	-2 641	-2 641
31.12.2016					
Soetusmaksumus	15 492	925	2 280	18 697	18 697
Akumuleeritud kulum	-2 698	-925	-2 077	-5 700	-5 700
Jääkmaksumus	12 794	0	203	12 997	12 997
Ostud ja parendused	16 132	999	486	17 617	17 617
Amortisatsioonikulu	1 121	-110	-317	694	694
Müügid	-17 041			-17 041	-17 041
Muud muutused	1			1	1
31.12.2017					
Soetusmaksumus	14 584	1 924	2 766	19 274	19 274
Akumuleeritud kulum	-1 577	-1 035	-2 394	-5 006	-5 006
Jääkmaksumus	13 007	889	372	14 268	14 268

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	14 083	2 509	11 574		
Kapitalirendikohustised kokku	14 083	2 509	11 574		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	8 949	8 949	0	3,2%	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	8 949	8 949			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	13 007	12 793
Kokku	13 007	12 793

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud laen	26 821	9 482	17 339	
Pikaajalised laenud kokku	26 821	9 482	17 339	
Kapitalirendikohustised kokku	14 083	2 509	11 574	
Laenukohustised kokku	40 904	11 991	28 913	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	8 949	8 949		
Laenukohustised kokku	8 949	8 949		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	506	506
Maksuvõlad	4 692	4 692
Kokku võlad ja ettemaksed	5 198	5 198
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	254	254
Võlad töövõtjatele	586	586
Maksuvõlad	2 427	2 427
Muud võlad	1	1
Muud viitvõlad	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	3 268	3 268

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	53 597	68 679
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 597	68 679
Kokku müügitulu	53 597	68 679
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarabüroode tegevus EMTAK 68311	53 597	68 679
Kokku müügitulu	53 597	68 679

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 445	22 121
Sotsiaalmaksud	3 100	7 920
Kokku tööjõukulud	10 545	30 041
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 639	5 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 445	22 121

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

SR Capital OÜ (registrikood: 12540434) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REM SILLASTU	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 486
Kokku	56 252
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 252
Kokku	56 252

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 486
Kokku	56 252
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 252
Kokku	56 252

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	53597	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rem Sillastu	38401100271	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066402
E-posti aadress	Rem.Sillastu@hotmail.com