

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: SF Haldus OÜ

registrikood: 11558067

aadress: Tartu mnt 2
Tallinn 10145

e-posti aadress: sf.haldus.oy@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ SF Haldus asutati 2008 aasta detsembris. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on finantsnõustamine ning investeeringute haldamine.

2016 aastal ettevõttes aktiivset tegevust ei toimunud ning müügikäive puudus. 2016 aasta alguses ühines SF Haldus OÜ ettevõttega Holdco SPV1 OÜ.

Ettevõttes puuduvad töötajad, juhatusse kuulus kaks liiget, kellele 2016 aastal töötasu ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	29 388	30 219
Nõuded ja ettemaksed	10 002	5 727
Kokku käibevarad	39 390	35 946
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	2 009 700	1 048 968
Kokku põhivarad	2 009 700	1 048 968
Kokku varad	2 049 090	1 084 914
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	126 000	0
Võlad ja ettemaksed	28 853	82
Kokku lühiajalised kohustised	154 853	82
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 827 562	733 062
Kokku pikaajalised kohustised	1 827 562	733 062
Kokku kohustised	1 982 415	733 144
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-877 905	258 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	942 024	90 943
Kokku omakapital	66 675	351 770
Kokku kohustised ja omakapital	2 049 090	1 084 914

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-4 921	-2 245
Olulised käibevara allahindlused	-5 702	0
Ärikasum (kahjum)	-10 623	-2 245
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 051 561	93 184
Intressikulud	-98 916	0
Muud finantstulud ja -kulud	2	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	942 024	90 943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	942 024	90 943

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SF Haldus aruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ SF Haldus on koostanud väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

13.04.2016.a sõlmisid SF Haldus OÜ (ühendav ühing) ja Holdco SPV1 OÜ (ühendatav ühing) ühinemislepingu, mis kiideti osanike poolt heaks 14.04.2016.a. Ühinemiskanne tehti SF Haldus registrikaardile 18.07.2016. Ühinemise tulemusel ühendati ühinevate ettevõtete varad ja kohustused ning SF Haldus bilanssi lisandusid 01.01.2016 seisuga:

VARAD	EUR	
Raha	30 601	
VARAD KOKKU	30 601	
KOHUSTUSED		
Lühiajalised võlad ja ettemaksed	32 720	
Pikaajalised laenukohustused	1 225 000	
OMAKAPITAL		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 227 119	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	30 601	

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud võlakirjadesse kajastatakse õiglasest väärtusest muutustega läbi kasumiaruande.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest

väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Tulud

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.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2014	1 048 968	1 048 968
31.12.2015	1 048 968	1 048 968
Kajastatud õiglasest väärtuses	1 048 968	1 048 968
	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2015	1 048 968	1 048 968
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	960 732	960 732
31.12.2016	2 009 700	2 009 700
Kajastatud õiglasest väärtuses	2 009 700	2 009 700

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud ettevõtelt	126 000	126 000			5%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	126 000	126 000					
Pikaajalised laenud							
Laenud eraisikutelt	1 225 000	0	1 225 000	0	8%	EUR	2019
Laenud omanikult	602 562	0	602 562	0	0	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	1 827 562		1 827 562				
Laenukohustised kokku	1 953 562	126 000	1 827 562				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud ettevõtelt	0	0					
Pikaajalised laenud							
Laenud eraisikutelt	0	0	0	0			
Laenud omanikult	733 062	0	733 062	0	0	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	733 062		733 062				
Laenukohustised kokku	733 062		733 062				

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudusid aruande- ja võrdlusperioodil palgalised töötajad.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	602 562	733 062

2016	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Saadud laen omanikult	130 500	0	EUR	2020

2015	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Saadud laen omanikult	55 000	0	EUR	2020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.08.2018

SF Haldus OÜ (registrikood: 11558067) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA PAULUS	Juhatuse liige	25.08.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-877 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	942 024
Kokku	64 119
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 119
Kokku	64 119

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-877 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	942 024
Kokku	64 119
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 119
Kokku	64 119

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6800401
E-posti aadress	janikapaulus@gmail.com