

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Estmare Invest OÜ

registrikood: 12771501

tänavatänu nimi, Harju tn 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10130

telefon: +372 5021291

e-posti aadress: neeme@havenk.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Estmare Invest OÜ asutati 2014.aastal. 2015 aastal loodi tütarettevõtte Haven Kakumäe OÜ mille majandustegevus on seotud multifunktsionaalse kinnisvara- ja sadamaarendusega Kakumäe endises kalasadamas ja selle vahetus läheduses. Tütarettevõtte omandas 2015.aastal OÜ-lt Kakumäe Jahisadam viis kinnistut. 2016.aastal jätkati alustatud investeeringutega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 449	2 096
Kokku käibevarad	1 449	2 096
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	500 000	500 000
Kokku põhivarad	500 000	500 000
Kokku varad	501 449	502 096
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 067	4 067
Kokku lühiajalised kohustised	4 067	4 067
Kokku kohustised	4 067	4 067
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	495 529	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-647	495 529
Kokku omakapital	497 382	498 029
Kokku kohustised ja omakapital	501 449	502 096

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-647	-5 470
Ärikasum (kahjum)	-647	-5 470
Intressikulud	0	-24 689
Muud finantstulud ja -kulud	0	525 688
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-647	495 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-647	495 529

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-647	-5 470
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	4 066
Kokku rahavood äritegevusest	-647	-1 404
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-500 000
Antud laenud	0	-9 999 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-10 499 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	10 500 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	10 500 000
Kokku rahavood	-647	-404
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 096	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-647	-404
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 449	2 096

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		495 529	495 529
31.12.2015	2 500	495 529	498 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-647	-647
31.12.2016	2 500	494 882	497 382

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. aasta 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 ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Estmare OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused, lühiajalisi (kuni 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana bilansis varad maksumusega üle 1000 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm on 30%.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Statford Investments Limited
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Belize

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tütarettevõtjad	4 018	4 018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.10.2018

Estmare Invest OÜ (registrikood: 12771501) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEME KAARMA	Juhatuse liige	25.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	495 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-647
Kokku	494 882

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	495 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-647
Kokku	494 882

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Statford Investments Limited		Belize	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5021291
E-posti aadress	neeme@havenk.com