

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: SF Haldus OÜ

registrikood: 11558067

aadress: Tartu mnt 2
Tallinn 10145

e-posti aadress: janika.paulus@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.

2017 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 2017 aastal töötasu ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	65 206	29 388
Nõuded ja ettemaksed	11 500	10 002
Kokku käibevarad	76 706	39 390
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	2 009 700	2 009 700
Kokku põhivarad	2 009 700	2 009 700
Kokku varad	2 086 406	2 049 090
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	152 075	126 000
Võlad ja ettemaksed	129 379	28 853
Kokku lühiajalised kohustised	281 454	154 853
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 713 562	1 827 562
Kokku pikaajalised kohustised	1 713 562	1 827 562
Kokku kohustised	1 995 016	1 982 415
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 119	-877 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 715	942 024
Kokku omakapital	91 390	66 675
Kokku kohustised ja omakapital	2 086 406	2 049 090

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused tegevuskulud	-144	-4 921
Olulised käibevara allahindlused	0	-5 702
Ärikasum (kahjum)	-144	-10 623
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	128 958	1 051 561
Intressikulud	-104 102	-98 916
Muud finantstulud ja -kulud	3	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 715	942 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 715	942 024

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 õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, 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
31.12.2015	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 õiglates väärtuses	2 009 700	2 009 700
	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2016	2 009 700	2 009 700
31.12.2017	2 009 700	2 009 700
Kajastatud õiglates väärtuses	2 009 700	2 009 700

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud ettevõtetelt	152 075	152 075			5%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	152 075	152 075					
Pikaajalised laenud							
Laenud eraisikutelt	1 225 000	0	1 225 000		8%	EUR	2019
Laenud omanikult	488 562	0	488 562		0	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	1 713 562	0	1 713 562				
Laenukohustised kokku	1 865 637	152 075	1 713 562				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud ettevõtetelt	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				

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttel puudusid aruande- ja võrdlusperioodil palgalised töötajad.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	458 562	602 562

2017	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	114 000	0%	EUR	2020

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

SF Haldus OÜ (registrikood: 11558067) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA PAULUS	Juhatuse liige	15.12.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 119
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 715
Kokku	88 834
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	88 834
Kokku	88 834

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 119
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 715
Kokku	88 834
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	88 834
Kokku	88 834

Sidevahendid

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