

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: SF Haldus OÜ

registrikood: 11558067

aadress: Tartu mnt 2

linn: Tallinn 10145

e-posti aadress: janikapaulus@gmail.com

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	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

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

2019 aastal oli ettevõtte müügikäive nõustamisteenustest 25 000 eur, tulu finantsinvesteeringutelt 122 960 eur (2018: 207 657 eur) ning puhaskasum 45 343 eur (2018 103 500 eur).

Ettevõttes puuduvad töötajad, juhatusse kuulus kaks liiget, kellele 2019 aastal töötasu ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 098	34 427
Nõuded ja ettemaksed	1 766	1 500
Kokku käibevarad	11 864	35 927
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	2 009 700	2 009 700
Kokku põhivarad	2 009 700	2 009 700
Kokku varad	2 021 564	2 045 627
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	99 935	99 935
Võlad ja ettemaksed	259 034	227 240
Kokku lühiajalised kohustised	358 969	327 175
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 422 362	1 523 562
Kokku pikaajalised kohustised	1 422 362	1 523 562
Kokku kohustised	1 781 331	1 850 737
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 334	88 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 343	103 500
Kokku omakapital	240 233	194 890
Kokku kohustised ja omakapital	2 021 564	2 045 627

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	25 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 766	-1 694
Ärikasum (kahjum)	23 234	-1 694
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	122 960	207 657
Intressitulud	267	1 318
Intressikulud	-101 118	-103 781
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 343	103 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 343	103 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SF Haldus aruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Eesti Finantsaruandluse standard 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

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 Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud võlakirjadesse kajastatakse õiglasel väärtusel muutustega läbi kasumiaruande.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglasel väärtusel, 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 tööeast.

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)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2017	2 009 700	2 009 700
31.12.2018	2 009 700	2 009 700
Kajastatud õiglasest väärtuses	2 009 700	2 009 700

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	2 009 700	2 009 700
31.12.2019	2 009 700	2 009 700
Kajastatud õiglasest väärtuses	2 009 700	2 009 700

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud ettevõtelt	99 935	99 935			4,51%	EUR	2020
Lühiajalised laenud kokku	99 935	99 935					
Pikaajalised laenud							
Laenud eraisikutelt	1 075 000	0	1 075 000		8%	EUR	2020
Laenud omanikult	347 362	0	347 362			EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	1 422 362		1 422 362				
Laenukohustised kokku	1 522 297	99 935	1 422 362				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud ettevõtelt	99 935	99 935			5%	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	99 935	99 935					
Pikaajalised laenud							
Laenud eraisikutelt	1 075 000	0	1 075 000		8%	EUR	2020
Laenud omanikult	448 562	0	448 562		0	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	1 523 562	0	1 523 562				
Laenukohustised kokku	1 623 497	99 935	1 523 562				

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudusid aruande- ja võrdlusperioodil palgalised töötajad.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	347 362	448 562

Laenud

2019	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Saadud laen omanikult	101 200	0%	EUR	2020

2018	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Saadud laen omanikult	40 000	0%	EUR	2020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2020

SF Haldus OÜ (registrikood: 11558067) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA PAULUS	Juhatuse liige	23.11.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 343
Kokku	237 677
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	237 677
Kokku	237 677

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 343
Kokku	237 677
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	237 677
Kokku	237 677

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	25000	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56800464
E-posti aadress	janikapaulus@gmail.com