

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Allseas Invest

registrikood: 10997804

tänavatänu nimi, Sarapiku tee 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11912

telefon: +372 5015002

faks: +372 6139009

e-posti aadress: ikl@klipmarine.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Allseas Invest on asutatud 2004.aasta jaanuaris. Äriühingu põhitegevusaladeks on litsentseerimisele mittekuuluvate finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus ning litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaperitehingud.

Ettevõtte 2020 aastal aktsiaportfelliga ei tegelenud, portfelli väärtus ümberhindlusest natuke langes. 2020 aasta aktsiaturge mõjutas ka tugevnev dollar, mis kajastub ka ettevõtte USD laenude ja portfelli väärtuse ümberhindluses.

Järgmisel majandusaastal ei plaanita investeerimisstrateegiates suuri muudatusi teha. Vastavalt turu käitumisele jätkatakse investeerimist indeksaktiasiatesse, üksikutesse väljavalitud aktsiatesse, optsioonidesse ning fondidesse ning plaanis on ka investeringud sidusettevõtetesse.

OÜ Allseas Invest ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

2020. majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2021 pole plaanis töötajaid palgata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	665 259	550 637	127 872	2
Finantsinvesteeringud	5 846	8 893	8 733	3
Nõuded ja ettemaksed	383 395	361 742	131 222	4
Kokku käibevarad	1 054 500	921 272	267 827	
Põhivarad				
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	131 722	125 935	530 460	5
Finantsinvesteeringud	275 031	49 441	19 200	7
Nõuded ja ettemaksed	684 000	1 029 590	202 000	4
Materiaalsed põhivarad	51 403	54 737	0	8
Kokku põhivarad	1 142 156	1 259 703	751 660	
Kokku varad	2 196 656	2 180 975	1 019 487	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	206 659	206 659	206 659	9
Võlad ja ettemaksed	9 432	9 432	9 042	10
Kokku lühiajalised kohustised	216 091	216 091	215 701	
Kokku kohustised	216 091	216 091	215 701	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 558	2 558	2 558	
Ülekurss	1 277	1 277	1 277	
Kohustuslik reservkapital	256	257	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 960 792	799 695	797 889	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 682	1 161 097	1 806	
Kokku omakapital	1 980 565	1 964 884	803 786	
Kokku kohustised ja omakapital	2 196 656	2 180 975	1 019 487	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Muud äritulud	11 352	1 750	
Mitmesugused tegevuskulud	-368	-322	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 334	-695	
Ärikasum (kahjum)	7 650	733	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	5 787	61 228	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	270 931	
Intressitulud	15 244	13 677	
Muud finantstulud ja -kulud	-12 999	814 528	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 682	1 161 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 682	1 161 097	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allseas Invest 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Finantsvarad

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangakontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütarettevõtteid loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Emaettevõtte konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütar-ettevõttesse soetusmaksumuses (miinus vajadusel allahindlused).

Sidusettevõtjaid kajastatakse kapitaliosaluse meetodil

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Juhul, kui bilansipäeval esineb tunnuseid finantsvarade väärtuse osas, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 1 000 eurost ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	33

Finantskohustised

Kõiki finantskohustusi (võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel makstakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Allseas Invest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (sh emaettevõtte teised tütaretevõtted),
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod EUR	664 493	549 652
Arvelduskontod USD	761	980
Kassa	5	5
Kokku raha	665 259	550 637

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	8 733	8 733
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	160	160
31.12.2019	8 893	8 893
Kajastatud õiglases väärtuses	8 893	8 893
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-3 047	-3 047
31.12.2020	5 846	5 846
Kajastatud õiglases väärtuses	5 846	5 846

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	700	700	
Ostjatelt laekumata arved	700	700	
Nõuded seotud osapoolte vastu	27 000	27 000	
Muud nõuded	1 039 651	355 651	684 000
Laenunõuded	971 256	287 256	684 000
Intressinõuded	58 041	58 041	
Viitlaekumised	10 354	10 354	
Ettemaksed	44	44	
Muud makstud ettemaksed	44	44	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 067 395	383 395	684 000

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 750	1 750	
Ostjatelt laekumata arved	1 750	1 750	
Nõuded seotud osapoolte vastu	245 590	20 000	225 590
Muud nõuded	1 143 948	339 948	804 000
Laenunõuded	1 082 586	278 586	804 000
Intressinõuded	51 008	51 008	
Viitlaekumised	10 354	10 354	
Ettemaksed	44	44	
Muud makstud ettemaksed	44	44	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 391 332	361 742	1 029 590

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	131 722	125 935
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	131 722	125 935

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
40203172451	Arch Marine SIA	Läti	Laevade ja paatide remont ja hooldus	33.33	33.33
41503069853	Vitcake SIA	Läti	Arvutiprogrammeerimine	40	40
11278371	Markeland OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	17.50	17.50
141980356	Jürinink Treniruo Centras UAB	Leedu	Tööjõu vahendus, merenduse treening ja õpe	10	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Arch Marine SIA	960		960
Vitcake SIA	18 849	5 787	24 636
Markeland OÜ	560		560
Jürinink Treniruo Centras UAB	105 566		105 566
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	125 935	5 787	131 722

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad		Kokku
31.12.2018		19 200	19 200
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest		-19 000	-19 000
Muud		49 241	49 241
31.12.2019		49 441	49 441
Kajastatud õiglases väärtuses		49 441	49 441
	Aktsiad ja osad		Kokku
		Muud	
31.12.2019	49 441		49 441
Muud		225 590	225 590
31.12.2020	49 441	225 590	275 031
Kajastatud õiglases väärtuses	49 441	225 590	275 031

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Ehitised	
Lisandumised äriühenduste kaudu	55 432	55 432
Amortisatsioonikulu	-695	-695
31.12.2019		
Soetusmaksumus	111 140	111 140
Akumuleeritud kulum	-56 403	-56 403
Jääkmaksumus	54 737	54 737
Amortisatsioonikulu	-3 334	-3 334
31.12.2020		
Soetusmaksumus	111 140	111 140
Akumuleeritud kulum	-59 737	-59 737
Jääkmaksumus	51 403	51 403

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omanikelt saadud laenud	167 300	167 300			EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	167 300	167 300				
Muud laenukohustised						
Igor Klimovskihh	38 511	38 511			EUR	31.12.2021
Inna Tsymbal	848	848			EUR	31.12.2021
Muud laenukohustised kokku	39 359	39 359				
Laenukohustised kokku	206 659	206 659				

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omanikelt saadud laenud	167 300	167 300			EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	167 300	167 300				
Muud laenukohustised						
Igor Klimovskihh	38 511	38 511			EUR	31.12.2020
Inna Tsymbal	848	848			EUR	31.12.2020
Muud laenukohustised kokku	39 359	39 359				
Laenukohustised kokku	206 659	206 659				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud võlad	9 432	9 432
Intressivõlad	9 042	9 042
Muud viitvõlad	390	390
Kokku võlad ja ettemaksed	9 432	9 432

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud võlad	9 432	9 432
Intressivõlad	9 042	9 042
Muud viitvõlad	390	390
Kokku võlad ja ettemaksed	9 432	9 432

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-9 953	2 215
Finantsinvesteeringute väärtuse muutus	-3 046	-76 470
Muud finantstulud-Klip Marine varade jaotus Allseas bilanssi	0	888 783
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-12 999	814 528

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	205 811	205 811

Laenud

2020	Antud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad			
Vitcake LLC	27 000	EUR	31.12.2021

2019	Antud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad			
Vitcake LLC	20 000	EUR	31.12.2020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2021

OÜ Allseas Invest (registrikood: 10997804) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR KLIMOVSKIHH	Management board member	15.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 960 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 682
Kokku	1 976 474
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 976 474
Kokku	1 976 474

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 960 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 682
Kokku	1 976 474
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 976 474
Kokku	1 976 474

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Klimovskihh	35909140249		2558 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6139009
Mobiiltelefon	+372 5015002
E-posti aadress	ikl@klipmarine.eu