

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: SilverState Invest OÜ

registrikood: 12940116

tänavatänu nimi, P. Kerese tn 26-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11212

telefon: +372 56252107

e-posti aadress: tammkairo@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

SilveStarte Invest OÜ tegeleb alates 2019. aastast ning põhitegevuseks on enda kinnisvara üürile andmine.

Ettevõtte tegeles arendustegevustega, samuti korras ja remontis üürileantavat kinnisvara. Ettevõtte planeerib ka 2022 a. jätkata arendustegevuste ja investeeringutega. Ettevõttes ei olnud palgalist tööjõudu ning juhatusele ei makstud tasusid. Juhatusele ei ole ette nähtud seadusest erinevaid soodustusi nende tagasikutsumisel.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 601	45 769
Nõuded ja ettemaksed	8 713	2 926
Kokku käibevarad	34 314	48 695
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	226 188	190 488
Materiaalsed põhivarad	99 397	0
Kokku põhivarad	325 585	190 488
Kokku varad	359 899	239 183
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	15 004	700
Võlad ja ettemaksed	8 663	3 885
Kokku lühiajalised kohustised	23 667	4 585
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	196 381	95 300
Kokku pikaajalised kohustised	196 381	95 300
Kokku kohustised	220 048	99 885
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	33 592	33 592
Ülekurss	66 808	66 808
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 910	17 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 541	21 690
Kokku omakapital	139 851	139 298
Kokku kohustised ja omakapital	359 899	239 183

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	47 695	35 505
Muud äritulud	26 067	27 740
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 368	-4 737
Mitmesugused tegevuskulud	-34 598	-23 054
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 200	-9 637
Muud ärikulud	-1 333	-169
Ärikasum (kahjum)	13 263	25 648
Intressikulud	-10 770	-3 961
Muud finantstulud ja -kulud	48	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 541	21 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 541	21 690

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Silverstate Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Silverstate Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. Kuldesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvesetust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned 4% aastas
- masinad ja seadmed 10-20% aastas
- arvutustehnika 20-35% aastas
- transpordivahendid 10-20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuludeks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	700	700
Kokku laenukohustised	700	700
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	700	700
Kokku laenukohustised	700	700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

SilverState Invest OÜ (registrikood: 12940116) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRO TAMM	Juhatuse liige	01.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 541
Kokku	39 451
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 451
Kokku	39 451

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	47695	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ziginvest OÜ	12762525	Eesti	5039 EUR (Lihtomand)
Korsar Projects OÜ	12773227	Eesti	3863 EUR (Lihtomand)
Kessinger Films OÜ	14573596	Eesti	5375 EUR (Lihtomand)
Kairo Tamm	38903015238	Eesti	19315 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56252107
E-posti aadress	tammkairo@gmail.com