

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: S-RE Holding OÜ

registrikood: 16083235

postiaadress: Rapla maakond, Rapla vald, Rapla linn,
Tallinna mnt 12

postisihthnumber: 79513

e-posti aadress: kristjan@alu.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

S-RE Holding OÜ asutati 2020. aastal investeerimistegevuse eesmärgil.

2023. aasta müügikäivet ei olnud ning majandustulemuseks kujunes 500 eurot kasumit.

Juhatuse liikmele 2023. aastal tasu ei makstud ning muid palgalisi töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 778	837	
Nõuded ja ettemaksed	42 855	43 296	
Kokku käibevarad	44 633	44 133	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	922 947	920 447	2
Nõuded ja ettemaksed	150 000	150 000	
Kokku põhivarad	1 072 947	1 070 447	
Kokku varad	1 117 580	1 114 580	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	32 500	30 000	3
Võlad ja ettemaksed	333 660	333 660	4
Kokku lühiajalised kohustised	366 160	363 660	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	750 000	750 000	3
Kokku pikaajalised kohustised	750 000	750 000	
Kokku kohustised	1 116 160	1 113 660	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 580	-2 273	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	500	693	
Kokku omakapital	1 420	920	
Kokku kohustised ja omakapital	1 117 580	1 114 580	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-90	-30	
Muud ärikulud	-265	-132	
Ärikasum (kahjum)	-355	-162	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	10 224	0	
Intressitulud	855	855	
Muud finantstulud ja -kulud	-10 224	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	500	693	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	500	693	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

S-RE Holding OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Finanstaruandluse Standarditele. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

S-RE Holding OÜ-le on koostatud väikeettevõtte lühendatud aruanne, mille rahaliseks vääringuks on euro

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete osad kajastatakse S-RE Holding OÜ raamatupidamises soetusmaksumuse põhimõttel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise

järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu

kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel.

Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	322 500	320 000
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	600 447	600 447
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	922 947	920 447

Lisa 3 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	32 500	32 500				EUR	31.01.2024
Lühiajalised laenud kokku	32 500	32 500					
Pikaajalised laenud							
Reasource Investments Austral – Asia PTE.LTD	750 000		750 000		2,85%	EUR	31.01.2025
Pikaajalised laenud kokku	750 000		750 000				
Laenukohustised kokku	782 500	32 500	750 000				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	30 000	30 000				EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000					
Pikaajalised laenud							
Reasource Investments Austral – Asia PTE.LTD	750 000		750 000		2,8%	EUR	31.01.2024
Pikaajalised laenud kokku	750 000		750 000				
Laenukohustised kokku	780 000	30 000	750 000				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	320 000	320 000
Muud võlad	13 660	13 660
Intressivõlad	13 660	13 660
Kokku võlad ja ettemaksed	333 660	333 660
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	320 000	320 000
Muud võlad	13 660	13 660
Intressivõlad	13 660	13 660
Kokku võlad ja ettemaksed	333 660	333 660

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

S-RE Holding OÜ (registrikood: 16083235) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN ALLER	Juhatuse liige	24.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	500
Kokku	-1 080
Jaotamine	
Kokku	-1 080

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	500
Kokku	-1 080
Jaotamine	
Kokku	-1 080

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	6430	0		Jah