

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Võllamäe GHBC Osühing

registrikood: 10046492

tänavatänu nimi, Liivalaia tn 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10118

telefon: +372 6181950

e-posti aadress: tiik@eke.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Intressitulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

2020.aastal osaühingu osakapitalis ja osanike hulgas muutusi ei toimunud.

Osaühingu põhitegevusaladeks on kinnisvara arendamine ja üürimine, sõiduautode ilma juhita rentimine ja finantsinvesteeringute teostamine. 2020.aastal tegeles osaühing põhitegevusaladega.

2020.a. osalusi või aktsiaid teistes äriühingutes ei omandatud ega müüdud.

Osaühingul on kaheliikmeline juhatus, milline on valitud tähtajatult.

2020.a. toimus üks korraline üldkoosolek..

Osaühingul oli üks palgaline töötaja, osaühingu juhatuse liikmed oma tegevuse eest tasu ei saanud.

Aasta lõppes 45,9 tuhande euro suuruse kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	101 215	13 574	
Finantsinvesteeringud	245 000	296 000	2
Nõuded ja ettemaksed	239 915	214 679	3
Kokku käibevarad	586 130	524 253	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	164 216	150 974	4
Kinnisvarainvesteeringud	31 952	33 835	5
Materiaalsed põhivarad	102 082	129 376	6
Kokku põhivarad	298 250	314 185	
Kokku varad	884 380	838 438	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 569	1 480	7, 8
Kokku lühiajalised kohustised	1 569	1 480	
Kokku kohustised	1 569	1 480	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	13 422	13 422	10
Ülekurss	15 147	15 147	
Kohustuslik reservkapital	1 342	1 342	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	807 047	772 647	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 853	34 400	
Kokku omakapital	882 811	836 958	
Kokku kohustised ja omakapital	884 380	838 438	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	24 372	19 963	11
Muud äritulud	0	53	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 154	-4 311	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 262	-762	
Tööjõukulud	-867	-867	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 682	-19 422	
Muud ärikulud	-1 676	0	
Ärikasum (kahjum)	-2 269	-5 346	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	13 242	-735	4
Intressitulud	34 871	31 625	14
Muud finantstulud ja -kulud	9	8 856	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 853	34 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 853	34 400	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 269	-5 346	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	19 682	19 422	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-53	
Muud korrigeerimised	21 486	0	
Kokku korrigeerimised	41 168	19 369	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22	15	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	87	-166	
Laekunud intressid	3	13	
Kokku rahavood äritegevusest	38 967	13 885	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-11 990	-54 300	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	0	11 667	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-145 000	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	51 000	300 000	
Antud laenud	-45 400	-257 000	
Antud laenude tagasimaksed	17 400	60 000	
Laekunud intressid	37 655	28 825	
Muud laekumised investeerimistegevusest	9	8 856	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	48 674	-46 952	
Kokku rahavood	87 641	-33 067	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 574	46 641	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	87 641	-33 067	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101 215	13 574	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	13 422	15 147	1 342	772 647	802 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)				34 400	34 400
31.12.2019	13 422	15 147	1 342	807 047	836 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)				45 853	45 853
31.12.2020	13 422	15 147	1 342	852 900	882 811

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Võllamäe GHBC OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Kasumiaruandes liigendatakse ärikulud lähtudes kulude olemusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Käibevarana klassifitseeritud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Põhivarana kajastatud muud aktsiad on bilansis soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõteteks loetakse ettevõtet, milles omatakse 20 - 50 % hääleõigusega aktsiatest või osadest. Investeeringud sidusettevõtete aktsiatesse ja osadesse on kajastatud ematettevõtte aruandes soetusmaksumuses. Sidusettevõttelt saadavad dividendid kajastatakse ematettevõtte kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvara objektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringuna kajastatud ehitiste kasulik tööiga on 30 aastat.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeast alljärgnevalt:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Tulud

Tulu kaupade müügist 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 vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu.

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 20/80 dividendidena väljamakstud summalt.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Võlakirjad	Kokku
31.12.2018	451 000	451 000
Soetamine	145 000	145 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-300 000	-300 000
31.12.2019	296 000	296 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-51 000	-51 000
31.12.2020	245 000	245 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	121	121
Ostjatelt laekumata arved	121	121
Muud nõuded	239 794	239 794
Laenunõuded	225 000	225 000
Intressinõuded	14 794	14 794
Kokku nõuded ja ettemaksed	239 915	239 915
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	99	99
Ostjatelt laekumata arved	99	99
Muud nõuded	214 580	214 580
Laenunõuded	197 000	197 000
Intressinõuded	17 580	17 580
Kokku nõuded ja ettemaksed	214 679	214 679

Lisa 4 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
10046776	Tabani Investeeringute OÜ	Eesti	Kinnisvara	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Tabani Investeeringute OÜ	150 974	13 242	164 216
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	150 974	13 242	164 216

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	6 137	62 125	68 262
Akumuleeritud kulum	0	-32 545	-32 545
Jääkmaksumus	6 137	29 580	35 717
Amortisatsioonikulu		-1 882	-1 882
31.12.2019			
Soetusmaksumus	6 137	62 125	68 262
Akumuleeritud kulum	0	-34 427	-34 427
Jääkmaksumus	6 137	27 698	33 835
Amortisatsioonikulu		-1 883	-1 883
31.12.2020			
Soetusmaksumus	6 137	62 125	68 262
Akumuleeritud kulum		-36 310	-36 310
Jääkmaksumus	6 137	25 815	31 952

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 787	7 560
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 392	1 419

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	181 710	181 710
Akumuleeritud kulum	-77 481	-77 481
Jääkmaksumus	104 229	104 229
Ostud ja parendused	54 300	54 300
Amortisatsioonikulu	-17 540	-17 540
Müügid (jääkmaksumuses)	-11 613	-11 613
31.12.2019		
Soetusmaksumus	191 010	191 010
Akumuleeritud kulum	-61 634	-61 634
Jääkmaksumus	129 376	129 376
Ostud ja parendused	11 990	11 990
Amortisatsioonikulu	-17 799	-17 799
Muud muutused	-21 485	-21 485
31.12.2020		
Soetusmaksumus	166 168	166 168
Akumuleeritud kulum	-64 086	-64 086
Jääkmaksumus	102 082	102 082

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	11 667
Transpordivahendid	0	11 667
Kokku	0	11 667

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	426	426	
Maksuvõlad	766	766	8
Saadud ettemaksed	377	377	
Muud saadud ettemaksed	377	377	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 569	1 569	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	407	407	
Maksuvõlad	696	696	8
Saadud ettemaksed	377	377	
Muud saadud ettemaksed	377	377	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 480	1 480	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	398	328
Üksikisiku tulumaks	125	125
Sotsiaalmaks	214	214
Kohustuslik kogumispension	13	13
Töötuskindlustusmaksed	16	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	766	696

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	682 320	645 638
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	170 580	161 409
Kokku tingimuslikud kohustised	852 900	807 047

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	13 422	13 422
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 372	19 963
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 372	19 963
Kokku müügitulu	24 372	19 963
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritulu	7 787	7 560
Üüriga kaasnevate teenuste müügitulu	1 070	855
Sõidukite renditulu	15 515	11 548
Kokku müügitulu	24 372	19 963

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Kommunaalteenused	1 070	1 097
Kindlustus	218	218
Maamaks	104	104
Sõidukite kindlustus- ja remondikulud	762	2 892
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 154	4 311

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	648	648
Sotsiaalmaksud	219	219
Kokku tööjõukulud	867	867

Lisa 14 Intressitulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu hoiustelt	3	13
Intressitulu võlakirjadelt	28 161	28 825
Intressitulu laenudelt	6 707	2 787
Kokku intressitulud	34 871	31 625

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	225 000	199 787

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad					
Sidusettevõtja	45 400	17 400	3%	EUR	2021

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad					
Sidusettevõtja	257 000	60 000	3%	EUR	2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 880	11 548

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja tehtud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2021

Võllamäe GHBC Osaühing (registrikood: 10046492) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN TIIK	Juhatuse liige	26.03.2021
JAAN KABIN	juhatuse liige (juhataja)	26.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	807 047
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 853
Kokku	852 900
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	852 900
Kokku	852 900

Osaühingu juhatus teeb ettepaneku jätta majandusaasta kasum jaotamata ja lisade see eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	15515	63.66%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8857	36.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Tiik	35510280317	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6711 EUR (Lihtomand)
Jaan Kabin	33802260238	Eesti	6711 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6181950
E-posti aadress	tiik@eke.ee