

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Võllamäe GHBC Osühing

registrikood: 10046492

**tänava/talu nimi, Liivalaia tn 14
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Intressitulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

2019.aastal osaühingu osakapitalis ja osanike hulgas muudatusi ei toimunud.

Osaühingu põhitegevusaladeks on kinnisvara arendamine ja üürimine, sõiduautode ilma juhita rentimine ja finantsinvesteeringute teostamine. 2019.aastal tegeles osaühing põhitegevusaladega.

2019.a. osalusi või aktsiaid teistes äriühingutes ei omandatud ega müüdnud.

Osaühingul on kaheliikmeline juhatus, milline on valitud tähtajatult.

2019.a. toimus üks korraline üldkoosolek..

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

Aasta lõppes 34,4 tuhande euro suuruse kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 574	46 641	
Finantsinvesteeringud	296 000	451 000	2
Nõuded ja ettemaksud	214 679	14 907	3
Kokku käibevarad	524 253	512 548	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	150 974	151 709	5
Kinnisvarainvesteeringud	33 835	35 717	6
Materiaalsed põhivarad	129 376	104 229	7
Kokku põhivarad	314 185	291 655	
Kokku varad	838 438	804 203	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	1 480	1 645	8, 4
Kokku lühiajalised kohustised	1 480	1 645	
Kokku kohustised	1 480	1 645	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	13 422	13 422	10
Ülekurss	15 147	15 147	
Kohustuslik reservkapital	1 342	1 342	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	772 647	887 788	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 400	-115 141	
Kokku omakapital	836 958	802 558	
Kokku kohustised ja omakapital	838 438	804 203	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	19 963	21 383	11
Muud äritulud	53	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 311	-3 742	12
Mitmesugused tegevuskulud	-762	-231	
Tööjõukulud	-867	-1 301	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 422	-22 025	6, 7
Ärikasum (kahjum)	-5 346	-5 916	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-735	4 721	5
Intressitulud	31 625	36 054	14
Muud finantstulud ja -kulud	8 856	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 400	34 859	
Tulumaks	0	-150 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 400	-115 141	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 346	-5 916	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	19 422	22 025	6, 7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-53	0	
Kokku korrigeerimised	19 369	22 025	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15	6 158	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-166	950	
Laekunud intressid	13	17	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-150 000	
Kokku rahavood äritegevusest	13 885	-126 766	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-54 300	-40 305	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	11 667	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-145 000	0	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	300 000	0	2
Antud laenuid	-257 000	0	15
Antud laenu tagasimaksud	60 000	0	15
Laekunud intressid	28 825	36 037	
Muud laekumised investeerimistegevusest	8 856	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 952	-4 268	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-600 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-600 000	
Kokku rahavood	-33 067	-731 034	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 641	777 675	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 067	-731 034	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 574	46 641	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	13 422	15 147	1 342	1 487 788	1 517 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-115 141	-115 141
Väljakuulutatud dividendid				-600 000	-600 000
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

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 emaettevõtte aruandes soetusmaksumuses. Sidusettevõttelt saadavad dividendid kajastatakse emaettevõtte kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksud

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeest 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 usaldusväärset määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärset 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 äriiliste otsustele.

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

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Võlakirjad	
31.12.2017	451 000	451 000
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

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	99	99	
Ostjatele laekumata arved	99	99	
Muud nõuded	214 580	214 580	
Laenuõuded	197 000	197 000	15
Intressinõuded	17 580	17 580	
Kokku nõuded ja ettemaksed	214 679	214 679	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	113	113	
Ostjatele laekumata arved	113	113	
Muud nõuded	14 794	14 794	
Intressinõuded	14 794	14 794	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 907	14 907	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	328	266
Üksikisiku tulumaks	125	125
Sotsiaalmaks	214	214
Kohustuslik kogumispension	13	13
Töötuskindlustusmaksed	16	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	696	634

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2019					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
10046776	Tabani Investeeringute OÜ	Eesti	Kinnisvara	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2018	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2019
Tabani Investeeringute OÜ	151 709	-735	150 974
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	151 709	-735	150 974

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	6 137	62 125	68 262
Akumuleeritud kulum	0	-30 663	-30 663
Jääkmaksumus	6 137	31 462	37 599
Amortisatsioonikulu	0	-1 882	-1 882
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

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 560	7 560
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 419	1 173

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Transpordivahendid	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	141 405	141 405
Akumuleeritud kulum	-57 338	-57 338
Jääkmaksumus	84 067	84 067
Ostud ja parendused	40 305	40 305
Amortisatsioonikulu	-20 143	-20 143
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

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	11 667	0
Transpordivahendid	11 667	0
Kokku	11 667	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	407	407	
Maksuvõlad	696	696	4
Saadud ettemaksed	377	377	
Muud saadud ettemaksed	377	377	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 480	1 480	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	134	134	
Võlad töövõtjatele	500	500	
Maksuvõlad	634	634	4
Saadud ettemaksed	377	377	
Muud saadud ettemaksed	377	377	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 645	1 645	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	645 638	618 118
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	161 409	154 529
Kokku tingimuslikud kohustised	807 047	772 647

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	13 422	13 422
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	19 963	21 383	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 963	21 383	
Kokku müügitulu	19 963	21 383	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Üüritulu	7 560	7 560	6
Üüriga kaasnevate teenuste müügitulu	855	861	
Sõidukite renditulu	11 548	12 962	
Kokku müügitulu	19 963	21 383	

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Kommunaalteenused	1 097	1 173
Kindlustus	218	138
Maamaks	104	104
Sõidukite kindlustus- ja remondikulud	2 892	2 327
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 311	3 742

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	648	972
Sotsiaalmaksud	219	329
Kokku tööjõukulud	867	1 301

Lisa 14 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Intressitulu hoiustelt	13	17	
Intressitulu võlakirjadelt	28 825	36 037	
Intressitulu laenudelt	2 787	0	15
Kokku intressitulud	31 625	36 054	

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019
	Nõuded
Sidusettevõtjad	2 787

Laenud

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

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	2018
	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	11 548	12 962

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2020

Võllamäe GHBC Osaühing (registrikood: 10046492) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN TIIK	Juhatuse liige	25.03.2020
JAAN KABIN	juhatuse liige (juhataja)	25.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	772 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 400
Kokku	807 047
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	807 047
Kokku	807 047

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	11548	57.85%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8415	42.15%	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