

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osäühing VALORE

registrikood: 10476548

tänavatälu nimi, A. Lauteri tn 8-76
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10114

telefon: +372 5114978

e-posti aadress: hardi.sigus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Valore tegutseb alates 1992. a. Juhatuses on üks liige ja 2018. a töötasusid ei makstud.

2018. a tegeleti kinnisvara rentimisega, raamatupidamisteenuse osutamisega ja finantsinvesteeringutega, käive oli 23 396 eur.

2019. a on plaanis jätkata samade tegevustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	98 983	29 465	2
Finantsinvesteeringud	970	0	
Nõuded ja ettemaksed	16 667	17 667	3
Kokku käibevarad	116 620	47 132	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	347 000	383 500	4
Kokku põhivarad	347 000	383 500	
Kokku varad	463 620	430 632	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 340	36 939	5
Võlad ja ettemaksed	1 420	3 228	6
Kokku lühiajalised kohustised	22 760	40 167	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	406 200	346 200	5
Kokku pikaajalised kohustised	406 200	346 200	
Kokku kohustised	428 960	386 367	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 453	18 902	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 605	22 551	
Kokku omakapital	34 660	44 265	
Kokku kohustised ja omakapital	463 620	430 632	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	23 396	23 552	8
Muud äritulud	0	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 447	-806	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 554	-197	
Ärikasum (kahjum)	-9 605	22 551	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 605	22 551	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 605	22 551	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valore OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust 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 laekavas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering on bilansis algselt arvele võetud tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused).

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, 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 arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Valore OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	98 983	29 465
Kokku raha	98 983	29 465

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud nõuded	16 667	16 667
Laenunõuded	16 667	16 667
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 667	16 667
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 000	1 000
Ostjatelt laekumata arved	1 000	1 000
Muud nõuded	16 667	16 667
Laenunõuded	16 667	16 667
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 667	17 667

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	36 500	347 000	383 500
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	36 500	347 000	383 500
31.12.2017			
Soetusmaksumus	36 500	347 000	383 500
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	36 500	347 000	383 500
Müügid	-36 500	0	-36 500
31.12.2018			
Soetusmaksumus	0	347 000	347 000
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	347 000	347 000

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	22 196	22 002
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-2 447	-805

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen juhatuse liikmelt	21 340	21 340			0	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	21 340	21 340				
Pikaajalised võlakirjad						
Laen juhatuse liikmelt	406 200			406 200	0	31.12.2024
Pikaajalised võlakirjad kokku	406 200			406 200		
Laenukohustised kokku	427 540	21 340		406 200		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen juhatuse liikmelt	36 939	36 939			0	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	36 939	36 939				
Pikaajalised laenud						
Laen juhatuse liikmelt	346 200			346 200	0	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	346 200			346 200		
Laenukohustised kokku	383 139	36 939		346 200		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Saadud ettemaksed	1 420	1 420
Muud saadud ettemaksed	1 420	1 420
Kokku võlad ja ettemaksed	1 420	1 420

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	71	71
Muud võlad	1 737	1 737
Muud viitvõlad	1 737	1 737
Saadud ettemaksed	1 420	1 420
Muud saadud ettemaksed	1 420	1 420
Kokku võlad ja ettemaksed	3 228	3 228

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 396	23 552
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 396	23 552
Kokku müügitulu	23 396	23 552
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenus EMTAK 69202	1 200	1 550
Kontsertide esitamine ja muusikaline loometegevus 90012	0	0
6820 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	22 196	22 002
Kokku müügitulu	23 396	23 552

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	427 540	384 876

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2019

osaühing VALORE (registrikood: 10476548) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARDI SIGUS	Juhatuse liige	03.02.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 605
Kokku	31 848
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 484
Kokku	31 484

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	22196	94.87%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1200	5.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hardi Sigus	37801310343	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5114978
E-posti aadress	hardi.sigus@gmail.com