

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing VENTERVIK

registrikood: 10838129

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Koidu tn 89-17

postisihthnumber: 10139

telefon: +372 55525570

e-posti aadress: erik.piile@mail.ee

veebilehe aadress: erik.piile@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Ventervik 2021. aasta põhitegevusalaks oli investeerimine väärtpaperitesse. Samal ajal on plaanis jätkata ka järgmisel aastal.

2021. aasta bilansimaht oli 341 181 eurot ning majandusaasta lõppes kasumiga 35 401 eurot. Osaühingul oli üks juhatuse liige, kellele ei arvestatud ega makstud tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	61 051	46 856	
Finantsinvesteeringud	267 292	248 287	2
Nõuded ja ettemaksed	1 561	1 277	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 561	1 277	
Kokku käibevarad	329 904	296 420	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8 308	8 308	
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8 308	8 308	3
Nõuded ja ettemaksed	1 981	0	
Laenuõuded	1 872	0	11
Muud nõuded	109	0	11
Materiaalsed põhivarad	988	0	4
Kokku põhivarad	11 277	8 308	
Kokku varad	341 181	304 728	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 949	12 695	5
Võlad ja ettemaksed	0	202	
Maksuvõlad	0	202	
Kokku lühiajalised kohustised	13 949	12 897	
Kokku kohustised	13 949	12 897	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	6
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	289 005	270 144	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 401	18 861	7
Kokku omakapital	327 232	291 831	
Kokku kohustised ja omakapital	341 181	304 728	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	0	2 275	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 275	-1 856	
Mitmesugused tegevuskulud	-863	-1	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-43	0	4
Olulised käibevara allahindlused	0	-358	
Ärikasum (kahjum)	-2 181	60	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	36 820	18 493	10
Intressitulud	125	1	
Muud finantstulud ja -kulud	637	307	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 401	18 861	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 401	18 861	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Ventervik 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning kasutatud on väikeettevõtja lühendatud aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Osaühingu Ventervik arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse aruandekuupäeval ümber arvestusvaluutasse aruandekuupäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud (välja arvatud osalused tütar- või sidusettevõtjates), mille väärtus on usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse bilansis nende õiglasest väärtusest. Samuti kajastatakse õiglasest väärtusest sellised võlakirjad ja muud võlainstrumendid, mida osaühing ei kavatse hoida lunastustähtajani.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstava tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a mittetagastatavad maksud) ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Materiaalseid põhivarasid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja materiaalse põhivara objekti amortiseeritav osa kantakse kulusse objekti kasuliku eluea jooksul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustised liigitatakse lühiajalisteks, kui nende tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul Ventervik on reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse finantstuluna laekumise hetkel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooleteks on tegevjuhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanik.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Muud		
31.12.2019	256 612	256 612	
Soetamine	155 095	155 095	
Müük müügihinnas või lunastamine	-182 944	-182 944	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	19 597	19 597	10
Muud	-73	-73	
31.12.2020	248 287	248 287	
Kajastatud õiglasest väärtuses	248 287	248 287	
Soetamine	163 209	163 209	
Müük müügihinnas või lunastamine	-179 879	-179 879	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	35 675	35 675	10
31.12.2021	267 292	267 292	
Kajastatud õiglasest väärtuses	267 292	267 292	

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
11337837	Hostel OÜ	Eesti	Mängude ja mänguasjade jaemüük	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Hostel OÜ	8 308	8 308
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	8 308	8 308

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Kokku	
	Transpordivahendid	
Ostud ja parendused	1 031	1 031
Amortisatsioonikulu	-43	-43
31.12.2021		
Soetusmaksumus	1 031	1 031
Akumuleeritud kulum	-43	-43
Jääkmaksumus	988	988

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	13 949	13 949			0%	EUR	tähtajatu	11
Lühiajalised laenud kokku	13 949	13 949						
Laenukohustised kokku	13 949	13 949						

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	12 695	12 695			0%	EUR	tähtajatu	11
Lühiajalised laenud kokku	12 695	12 695						
Laenukohustised kokku	12 695	12 695						

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	1	1

Osaühingu osakapital ei ole eurodeks ümber registreeritud.

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	259 525	231 204
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	64 881	57 801
Kokku tingimuslikud kohustised	324 406	289 005

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	2 275
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	2 275
Kokku müügitulu	0	2 275
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT konsultatsioonid	0	1 140
Materjalide edasimüük	0	970
Ehituspaigaldustööd	0	165
Kokku müügitulu	0	2 275

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Ventervik ei ole töötajaid.

Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	35 675	19 597	2
Finantsinvesteeringute haldus- ja teenustasud	-4 959	-5 032	
Dividenditulu finantsinvesteeringutelt (neto)	3 980	2 467	
Intressitulu finantsinvesteeringutelt	2 124	1 461	
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	36 820	18 493	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 949	12 695	5
Kokku laenukohustised	13 949	12 695	

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
--------------	------------	------------	---------

Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 981	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 981	0	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 670	4 798	1 872	122	
Kokku antud laenud	0	6 670	4 798	1 872	122	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 695	0	0	12 695	0	
Kokku laenukohustised	12 695	0	0	12 695	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 695	1 254	0	13 949	0	
Kokku laenukohustised	12 695	1 254	0	13 949	0	

MÜÜDUD	2020	
	Kauba	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		970
Kokku müüdid		970

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

osaühing VENTERVIK (registrikood: 10838129) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK PIILE	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	289 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 401
Kokku	324 406
Jaotamine	
Kokku	324 406

Kinnitada kasumi jaotamise ettepanek: Kasumit ei jaotata. Kanda kasum 35 401,29 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	289 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 401
Kokku	324 406