

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing VENTERVIK

registrikood: 10838129

tänava/talu nimi, Koidu tn 89-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Kasutusrent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Ventervik 2017. aasta põhitegevusalaks oli investeerimine väärtpaberitesse. Samal ajal on plaanis jätkata ka järgmisel aastal.

2017. aasta bilansimaht oli 284 737 eurot ja müügitulu oli 33 599 eurot. Majandusaasta lõppes kasumiga 25 824 eurot. Osaühingul oli üks juhatuse liige, kellele ei arvestatud ega makstud tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	939	429	
Nõuded ja ettemaksed	3 311	2 844	2
Kokku käibevarad	4 250	3 273	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8 309	8 309	4
Finantsinvesteeringud	272 178	249 669	5
Nõuded ja ettemaksed	0	3 954	2
Kokku põhivarad	280 487	261 932	
Kokku varad	284 737	265 205	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 405	18 697	7
Kokku lühiajalised kohustised	12 405	18 697	
Kokku kohustised	12 405	18 697	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	9
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 682	237 639	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 824	6 043	8
Kokku omakapital	272 332	246 508	
Kokku kohustised ja omakapital	284 737	265 205	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	33 599	10 701	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-120	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 104	-4 296	11
Muud ärikulud	-3 280	-2	
Ärikasum (kahjum)	26 095	6 403	
Muud finantstulud ja -kulud	-271	-360	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 824	6 043	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 824	6 043	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Ventervik 2017. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investering algset tema soetusmaksumuses. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstava tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Rendid

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on maksumääraks 20/80.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	358	358		
Ostjatelt laekumata arved	358	358		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 622	2 622		3
Ettemaksed	331	331		
Tulevaste perioodide kulud	331	331		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 311	3 311		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	358	0	358	
Ostjatelt laekumata arved	358	0	358	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 403	2 403	0	3
Muud nõuded	3 265	0	3 265	
Laenunõuded	3 265	0	3 265	
Ettemaksed	772	441	331	
Tulevaste perioodide kulud	772	441	331	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 798	2 844	3 954	

Laenunõude intress 5%, tagasimakse tähtaeg oli 13.05.2013. Laenusaaaja kustutati Äriregistrist 12.06.2017 ning laenunõue on kantud kuludesse.

Ostjalt laekumata arve maksetähtaeg oli 04.10.2017.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	17	22
Ettemaksukonto jääk	2 605	2 381
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 622	2 403

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11337837	Hostel OÜ	Eesti	Mängude ja mänguasjade jaemüük	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
Hostel OÜ	8 309	8 309
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	8 309	8 309

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2015	98 220	99 071	35 250	17 427	249 968
Muud	4 194	-16 139	8 843	2 803	-299
31.12.2016	102 414	82 932	44 093	20 230	249 669
					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2016	102 414	82 932	44 093	20 230	249 669
Muud	27 675	-14 163	9 669	-672	22 509
31.12.2017	130 089	68 769	53 762	19 558	272 178

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrendikulu	3 448	3 378	11
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
12 kuu jooksul	2 432	3 178	
1-5 aasta jooksul	0	2 432	

Kasutusrendilepingu finantseeritavaks summaks on 19856 eurot, intressimääraga 2,9% + 6 kuu euribor ning alusvaluutaks on euro. Liisinguvõtja on tasunud sissemakse summas 2206 eurot. Renditava vara jääkväärtuseks on 6619 eurot. Rendimakseid tasutakse kord kuus. Rendilepingu lõppemise tähtpäev on 25.09.2018. Lepingu lõppemisel kohustub liisinguvõtja tagastama vara liisinguandjale. Vara suhtes kehtib läbisõidu piirang, mille ületamisel on liisinguandjal õigus nõuda liisinguvõtjalt leppetrahvi 0,16 eurot iga läbisõidu piirangut ületava kilomeetri kohta.

Alates 01.12.2014 lisandub kasutusrendikulule sõiduauto igakuiste kasutusrendi põhiosa tagasimaksetelt arvestatavast käibemaksust 50%.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	12 405	12 405			0%	EUR	määramata	14
Lühiajalised laenud kokku	12 405	12 405						
Laenukohustised kokku	12 405	12 405						
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	18 697	18 697			0%	EUR	määramata	14
Lühiajalised laenud kokku	18 697	18 697						
Laenukohustised kokku	18 697	18 697						

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	215 605	194 946
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	53 901	48 736
Kokku tingimuslikud kohustised	269 506	243 682

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu Ventervik osakapital ei ole eurodesse konverteeritud.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 599	10 701
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 599	10 701
Kokku müügitulu	33 599	10 701
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Investeeringud võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	33 599	10 701
Kokku müügitulu	33 599	10 701

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Sõiduauto kasutusrent	-3 448	-3 378	6
Sõiduauto remont ja kindlustus	-655	-572	
Muud	-1	-346	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 104	-4 296	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Ventervik ei ole töötajaid.

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasutusrendilepingu intressikulu	-271	-360
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-271	-360

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 405	18 697

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omaniku laen	137	6 429

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Omaniku laen	7 000

Osaühing Ventervik ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.10.2018

osaühing VENTERVIK (registrikood: 10838129) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK PIILE	Juhatuse liige	04.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 824
Kokku	269 506
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	269 506
Kokku	269 506

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 824
Kokku	269 506
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	269 506
Kokku	269 506

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	33599	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erik Piile	36411144221	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40200 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55525570
E-posti aadress	erik.piile@mail.ee
Veebilehe aadress	erik.piile@gmail.com