

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.07.2014

**aruandeaasta lõpp:** 30.06.2015

**ärinimi:** Spring Capital OÜ

**registrikood:** 11471582

**tänava/talu nimi,** Tartu mnt 7-7

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10145

**e-posti aadress:** spring.capital@springcapital.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 Nõuded ja ettemaksed                         | 10 |
| Lisa 3 Varud                                        | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad             | 11 |
| Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 11 |
| Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud           | 11 |
| Lisa 7 Materiaalne põhivara                         | 12 |
| Lisa 8 Immateriaalne põhivara                       | 13 |
| Lisa 9 Kasutusrent                                  | 13 |
| Lisa 10 Laenukohustused                             | 14 |
| Lisa 11 Võlad ja ettemaksed                         | 15 |
| Lisa 12 Osakapital                                  | 15 |
| Lisa 13 Müügitulu                                   | 16 |
| Lisa 14 Tööjõukulud                                 | 16 |
| Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud                 | 16 |
| Lisa 16 Seotud osapooled                            | 16 |
| Aruande allkirjad                                   | 18 |

## Tegevusaruanne

Spring Capital OÜ asutati 2008. aastal. Ettevõtte tegevusalad on äri- ja juhtimiselane nõustamine, finantsvahendus ning riskikapitali investeerimistegevus.

Seisuga 30.06.2015 on ettevõtte bilansimaht 1 134 312 eurot (30.06.2014: 938 542 eurot). Aruandeaasta müügitulu on 69 240 eurot (eelmisel aastal: 65 574 eurot) ning puhaskahjum -14 712 eurot (eelmisel aastal: puhaskahjum -476 226 eurot).

Aruandeaastal oli palgal üks osalise tööajaga töötaja, juhatus oli üheliikmeline ning juhatuse liige tasu ega soodustusi ei saanud.

Seisuga 30.06.2015 ei vasta Spring Capital OÜ omakapital äriseadustikus kehtestatud nõuetele, mistõttu on kohustus rakendada äriseadustiku §-s 176 kehtestatud meetmeid.

Peamised finantssuhtarvud:

| Peamised finantssuhtarvud                                                   | 2014-2015 | 2013-2014 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| ROE (puhaskasum/ omakapital) protsentides                                   | -         | -         |
| ROA (puhaskasum/ varad) protsentides                                        | -1,30%    | -50,74%   |
| Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) kordades                             | -0,21     | -7,26     |
| Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused) kordades | 0,42      | 0,53      |

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 30.06.2015       | 30.06.2014       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 6 532            | 3 571            |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 28 012           | 30 854           | 2       |
| Varud                                        | 22 530           | 22 530           | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>57 074</b>    | <b>56 955</b>    |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 11 391           | 13 091           | 5       |
| Finantsinvesteeringud                        | 60 000           | 0                | 6       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 1 002 672        | 863 486          | 2       |
| Materiaalne põhivara                         | 2 614            | 4 374            | 7       |
| Immateriaalne põhivara                       | 561              | 636              | 8       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>1 077 238</b> | <b>881 587</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 134 312</b> | <b>938 542</b>   |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 137 190          | 107 415          | 11      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>137 190</b>   | <b>107 415</b>   |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 1 292 460        | 1 196 778        | 10      |
| Võlad ja ettemaksed                          | 405 485          | 320 460          | 11      |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>1 697 945</b> | <b>1 517 238</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>1 835 135</b> | <b>1 624 653</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556            | 2 556            | 12      |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -688 667         | -212 441         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -14 712          | -476 226         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>-700 823</b>  | <b>-686 111</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>1 134 312</b> | <b>938 542</b>   |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 01.07.2014 -<br>30.06.2015 | 01.01.2013 -<br>30.06.2014 | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| Müügitulu                                   | 69 240                     | 65 574                     | 13      |
| Muud äritulud                               | 20 065                     | 13                         |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -1 468                     | -12 189                    |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -56 325                    | -106 714                   |         |
| Tööjõukulud                                 | -3 154                     | -4 325                     | 14      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -1 685                     | -2 017                     | 7,8     |
| Muud ärikulud                               | -2                         | -316                       |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>26 671</b>              | <b>-59 974</b>             |         |
| Intressikulud                               | -85 024                    | -110 913                   |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 43 641                     | -305 339                   | 15      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-14 712</b>             | <b>-476 226</b>            |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-14 712</b>             | <b>-476 226</b>            |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 01.07.2014 -<br>30.06.2015 | 01.01.2013 -<br>30.06.2014 | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                   |                            |                            |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 26 671                     | -59 974                    |         |
| Korrigeerimised                                          |                            |                            |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 1 685                      | 2 017                      | 7       |
| Muud korrigeerimised                                     | 2 182                      | 0                          |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>3 867</b>               | <b>2 017</b>               |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 2 842                      | 17 449                     |         |
| Varude muutus                                            | 0                          | -22 530                    |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 29 776                     | 38 193                     |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>63 156</b>              | <b>-24 845</b>             |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                         |                            |                            |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 0                          | -5 595                     | 7       |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 150                        | 0                          | 7       |
| Tasutud tütarettevõtjate soetamisel                      | -3 985                     | 0                          | 5       |
| Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel          | -60 000                    | 0                          | 6       |
| Antud laenud                                             | -240 756                   | -287 954                   |         |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 139 745                    | 91 263                     |         |
| Laekunud intressid                                       | 11 220                     | 1 825                      |         |
| Muud väljamaksed investeerimistegevusest                 | 0                          | -155                       |         |
| Muud laekumised investeerimistegevusest                  | 0                          | 45 815                     |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-153 626</b>            | <b>-154 801</b>            |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                        |                            |                            |         |
| Saadud laenud                                            | 171 000                    | 257 000                    |         |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -77 500                    | -80 280                    |         |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest                | -69                        | 0                          |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>93 431</b>              | <b>176 720</b>             |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>2 961</b>               | <b>-2 926</b>              |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses               | 3 571                      | 6 497                      |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>2 961</b>               | <b>-2 926</b>              |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                 | 6 532                      | 3 571                      |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                             | Kokku    |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |          |
| <b>31.12.2012</b>              | 2 556                       | -212 441                    | -209 885 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             | -476 226                    | -476 226 |
| <b>30.06.2014</b>              | 2 556                       | -688 667                    | -686 111 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | -14 712                     | -14 712  |
| <b>30.06.2015</b>              | 2 556                       | -703 379                    | -700 823 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Spring Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti hea raamatupidamistava. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Finantsvarad

Finantsvarad (raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu, muud nõuded ja finantsinvesteeringud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstud tasu õiglane väärtus. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

### Raha

Rahaks loetakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevuse üle omab Spring Capital OÜ kontrolli (valitsevat mõju). Sidusettevõtte on ettevõtte, mille finants- ja äritegevust puudutavate otsuste langetamisel on osaühingul Spring Capital oluline mõju, omamata seejuures kontrolli nende otsuste üle.

Kooskõlas raamatupidamise seaduse paragrahviga 29 ei koosta Spring Capital OÜ konsolideeritud aruandeid.

Tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Investeeringu bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib emaettevõtte läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse investeering alla kuni kaetava väärtuseni (kõrgem kahest: kasutusväärtus ja õiglane väärtus miinus müügikulutused). Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi finantskuluna.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi    | Kasulik eluiga |
|------------------------|----------------|
| Materiaalne põhivara   | 3-4 aastat     |
| Immateriaalne põhivara | 10 aastat      |

### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ja muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

### Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

**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 1.01.2008 kuni 31.12.2014 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt, alates 01.01.2015 on maksumäär 20/80. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi.

**Seotud osapooled**

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

Aruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks järgmisi isikuid:

- a) emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- b) tütaretevõtted;
- c) tegevjuhtkond;
- d) eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 30.06.2015       | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|------------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|---------|
|                                    |                  | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 21 839           | 21 839                           |                     |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 21 839           | 21 839                           |                     |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 1 975            | 1 975                            |                     | 4       |
| Muud nõuded                        | 1 002 715        | 43                               | 1 002 672           |         |
| Laenunõuded                        | 926 877          |                                  | 926 877             |         |
| Intressinõuded                     | 75 795           |                                  | 75 795              |         |
| Viitlaekumised                     | 43               | 43                               |                     |         |
| Ettemaksed                         | 4 155            | 4 155                            |                     |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 4 155            | 4 155                            |                     |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>1 030 684</b> | <b>28 012</b>                    | <b>1 002 672</b>    |         |

  

|                                    | 30.06.2014     | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|------------------------------------|----------------|----------------------------------|---------------------|---------|
|                                    |                | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Nõuded ostjate vastu               | 22 775         | 22 775                           |                     |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 22 775         | 22 775                           |                     |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 3 912          | 3 912                            |                     | 4       |
| Muud nõuded                        | 864 468        | 982                              | 863 486             |         |
| Laenunõuded                        | 811 425        |                                  | 811 425             |         |
| Intressinõuded                     | 52 061         |                                  | 52 061              |         |
| Viitlaekumised                     | 982            | 982                              |                     |         |
| Ettemaksed                         | 3 185          | 3 185                            |                     |         |
| Tulevaste perioodide kulud         | 3 185          | 3 185                            |                     |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>894 340</b> | <b>30 854</b>                    | <b>863 486</b>      |         |

## Lisa 3 Varud

(eurodes)

|                        | 30.06.2015    | 30.06.2014    |
|------------------------|---------------|---------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 22 530        | 22 530        |
| Müügiks ostetud kaubad | 22 530        | 22 530        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>22 530</b> | <b>22 530</b> |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 30.06.2015   |            | 30.06.2014   |            |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg  | Ettemaks     | Maksuvõlg  |
| Käibemaks                                     | 338          | 0          | 0            | 452        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0            | 83         | 0            | 80         |
| Sotsiaalmaks                                  | 0            | 136        | 0            | 125        |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0            | 3          | 0            | 4          |
| Ettemaksukonto jääk                           | 1 637        |            | 3 912        |            |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>1 975</b> | <b>222</b> | <b>3 912</b> | <b>661</b> |

## Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

|                                                           | 30.06.2015    | 30.06.2014    |
|-----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad                          | 10 113        | 11 813        |
| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad                          | 1 278         | 1 278         |
| <b>Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse</b> | <b>11 391</b> | <b>13 091</b> |

## Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

|                                           |                 | Kokku  |
|-------------------------------------------|-----------------|--------|
|                                           | Aktsiad ja osad |        |
| Soetamine                                 | 60 000          | 60 000 |
| 30.06.2015                                | 60 000          | 60 000 |
| Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses | 60 000          | 60 000 |

## Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                    | Kokku  |
|---------------------|--------------------|--------|
|                     | Masinad ja seadmed |        |
| <b>31.12.2012</b>   |                    |        |
| Soetusmaksumus      | 995                | 995    |
| Akumuleeritud kulum | -310               | -310   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 685                | 685    |
|                     |                    |        |
| Ostud ja parendused | 5 595              | 5 595  |
| Amortisatsioonikulu | -1 906             | -1 906 |
|                     |                    |        |
| <b>30.06.2014</b>   |                    |        |
| Soetusmaksumus      | 6 590              | 6 590  |
| Akumuleeritud kulum | -2 216             | -2 216 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 4 374              | 4 374  |
|                     |                    |        |
| Amortisatsioonikulu | -1 610             | -1 610 |
| Müügid              | -150               | -150   |
|                     |                    |        |
| <b>30.06.2015</b>   |                    |        |
| Soetusmaksumus      | 6 440              | 6 440  |
| Akumuleeritud kulum | -3 826             | -3 826 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 2 614              | 2 614  |

## Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     | Kontsessioonid,<br>patendid,<br>litsentsid,<br>kaubamärgid | Kokku |
|---------------------|------------------------------------------------------------|-------|
| <b>31.12.2012</b>   |                                                            |       |
| Soetusmaksumus      | 748                                                        | 748   |
| Akumuleeritud kulum | 0                                                          |       |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 748                                                        | 748   |
|                     |                                                            |       |
| Amortisatsioonikulu | -112                                                       | -112  |
|                     |                                                            |       |
| <b>30.06.2014</b>   |                                                            |       |
| Soetusmaksumus      | 748                                                        | 748   |
| Akumuleeritud kulum | -112                                                       | -112  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 636                                                        | 636   |
|                     |                                                            |       |
| Amortisatsioonikulu | -75                                                        | -75   |
|                     |                                                            |       |
| <b>30.06.2015</b>   |                                                            |       |
| Soetusmaksumus      | 748                                                        | 748   |
| Akumuleeritud kulum | -187                                                       | -187  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 561                                                        | 561   |

## Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

|                  | 01.07.2014 -<br>30.06.2015 | 01.01.2013 -<br>30.06.2014 |
|------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kasutusrenditulu | 10 526                     | 13 878                     |

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                  | 01.07.2014 -<br>30.06.2015 | 01.01.2013 -<br>30.06.2014 |
|------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kasutusrendikulu | 8 544                      | 12 949                     |

## Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 30.06.2015 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                  |                     |             |              |             |             |
| Pikaajalised laenud              | 1 292 460  |                                  | 1 292 460           |             | 6%-20%       | EUR         | 2015-2020   |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 1 292 460  |                                  | 1 292 460           |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 1 292 460  |                                  | 1 292 460           |             |              |             |             |
|                                  |            |                                  |                     |             |              |             |             |
|                                  | 30.06.2014 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                  |                     |             |              |             |             |
| Pikaajalised laenud              | 1 196 778  |                                  | 1 196 778           |             | 6%-20%       | EUR         | 2015-2020   |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 1 196 778  |                                  | 1 196 778           |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 1 196 778  |                                  | 1 196 778           |             |              |             |             |

## Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 30.06.2015     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|---------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Võlad tarnijatele                | 133 783        | 133 783                           |                     |         |
| Võlad töövõtjatele               | 165            | 165                               |                     |         |
| Maksuvõlad                       | 222            | 222                               |                     | 4       |
| Muud võlad                       | 405 485        |                                   | 405 485             | 16      |
| Intressivõlad                    | 405 485        |                                   | 405 485             |         |
| Saadud ettemaksed                | 3 020          | 3 020                             |                     |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 2 843          | 2 843                             |                     |         |
| Muud saadud ettemaksed           | 177            | 177                               |                     |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>542 675</b> | <b>137 190</b>                    | <b>405 485</b>      |         |

  

|                                  | 30.06.2014     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|---------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |         |
| Võlad tarnijatele                | 104 705        | 104 705                           |                     |         |
| Võlad töövõtjatele               | 150            | 150                               |                     |         |
| Maksuvõlad                       | 661            | 661                               |                     | 4       |
| Muud võlad                       | 320 460        |                                   | 320 460             |         |
| Intressivõlad                    | 320 460        |                                   | 320 460             | 16      |
| Saadud ettemaksed                | 1 899          | 1 899                             |                     |         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 1 899          | 1 899                             |                     |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>427 875</b> | <b>107 415</b>                    | <b>320 460</b>      |         |

## Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

|                                 | 30.06.2015 | 30.06.2014 |
|---------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                      | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk)                  | 1          | 1          |
| Osa nimiväärtus on 2 556 eurot. |            |            |

## Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 01.07.2014 -<br>30.06.2015 | 01.01.2013 -<br>30.06.2014 |
|---------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                            |                            |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                            |                            |
| Eesti                                             | 69 240                     | 65 574                     |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>69 240</b>              | <b>65 574</b>              |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>69 240</b>              | <b>65 574</b>              |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                            |                            |
| Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine         | 26 671                     | 38 946                     |
| Kontoripinna ja kontoriga seotud kulude edasimüük | 19 793                     | 26 628                     |
| Mööbli müük                                       | 22 776                     | 0                          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>69 240</b>              | <b>65 574</b>              |

## Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

|                          | 01.07.2014 -<br>30.06.2015 | 01.01.2013 -<br>30.06.2014 |
|--------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Palgakulu                | -2 356                     | -3 228                     |
| Sotsiaalmaksud           | -798                       | -1 097                     |
| <b>Kokku tööjõukulud</b> | <b>-3 154</b>              | <b>-4 325</b>              |

## Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                          | 01.07.2014 -<br>30.06.2015 | 01.01.2013 -<br>30.06.2014 |
|------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Intressitulud                            | 82 014                     | 97 587                     |
| Finantsvarade allahindlus                | -38 373                    | -402 926                   |
| <b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b> | <b>43 641</b>              | <b>-305 339</b>            |

## Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                              |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus                     | Polaris Invest OÜ |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti             |
| Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja              | Polaris Invest    |
| Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud           | Eesti             |

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 30.06.2015 |            | 30.06.2014 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Emaettevõtja                                                                                                                                            | 1 640      | 1 700 726  | 586        | 1 518 260  |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                                                | 604 107    | 26 433     | 563 501    | 15 531     |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 3 387      | 101 152    | 79 875     | 85 129     |

| 01.07.2014 - 30.06.2015                                                                                                                                 | Ostud  | Müügid | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------------|----------------------------|---------------|-----------------------------|
| Emaettevõtja                                                                                                                                            | 24 000 | 1 210  |              |                            | 129 000       | 45 000                      |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                                                | 40     | 35 854 | 88 984       | 66 745                     | 10 000        | 500                         |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 3 008  | 3 448  |              |                            | 32 000        | 32 000                      |
|                                                                                                                                                         |        |        |              |                            |               |                             |
| 01.01.2013 - 30.06.2014                                                                                                                                 | Ostud  | Müügid | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
| Emaettevõtja                                                                                                                                            | 36 000 | 1 423  |              |                            | 172 400       | 52 100                      |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                                                |        | 18 766 | 92 432       | 59 620                     |               | 180                         |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 9 100  | 12 403 | 74 000       |                            | 84 600        | 28 000                      |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2015

**Spring Capital OÜ (registrikood: 11471582) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| HENRI TREUDE       | Juhatuse liige     | 15.03.2016           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 30.06.2015      |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -688 667        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -14 712         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-703 379</b> |
| Jaotamine                                                              |                 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -703 379        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-703 379</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine           | 70221      | 26671           | 38.52%      | Jah            |
| Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge   | 47991      | 22776           | 32.89%      | Ei             |
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 19793           | 28.59%      | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi          | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-------------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Osaühing Polaris Invest | 10640769                                  |                   | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

|                 |                                 |
|-----------------|---------------------------------|
| Liik            | Sisu                            |
| E-posti aadress | spring.capital@springcapital.ee |