

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Vilde SPV

registrikood: 12009687

tänav a nimi: Maakri

maja number: 28a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10145

telefon: +372 5052514

e-posti aadress: erich.teigamagi@soojus.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 8 Eraldised	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Vilde SPV ostis oktoobris 2010.a. hoonestatud kinnistu aadressil Vilde tee 129, Tallinn ning kogu majandustegevus aastal 2014 on seotud antud kinnistul oleva hoone üürimisega ärikliendile. Üürilepingu kehtimise tähtaeg on 31.10.2016.

Kõik ettevõtte poolt tehtavad investeeringud on seotud antud kinnistul oleva hoone korrashoiu ja ekspluatatsioonis hoidmisega ning teostatakse koostöös üürnikuga.

OÜ Vilde SPV jätkab 2015.a. Vilde tee 129 paikneva ärihoone üürileandmist ning majandustegevust muudes valdkondades või teistel aadressidel laiendada ei plaani.

Juhatusel juhatusel liikme tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 459	25 878	2
Nõuded ja ettemaksed	31 154	10 166	3
Kokku käibevara	67 613	36 044	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	255 861	265 250	4
Kokku põhivara	255 861	265 250	
Kokku varad	323 474	301 294	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 913	21 908	5
Võlad ja ettemaksed	21 985	19 711	6
Eraldised	4 750	5 051	8
Kokku lühiajalised kohustused	49 648	46 670	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	147 767	170 927	5
Kokku pikaajalised kohustused	147 767	170 927	
Kokku kohustused	197 415	217 597	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 885	45 026	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 362	35 859	
Kokku omakapital	126 059	83 697	
Kokku kohustused ja omakapital	323 474	301 294	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	60 279	60 279	11
Muud äritulud	0	2 411	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 443	-1 789	
Mitmesugused tegevuskulud	-711	-961	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 389	-9 389	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	47 736	50 551	
Intressikulud	-6 241	-7 083	13
Muud finantstulud ja -kulud	566	366	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 061	43 834	
Tulumaks	301	-7 975	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 362	35 859	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	47 736	50 551	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 389	9 389	4
Kokku korrigeerimised	9 389	9 389	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 938	-3 937	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 274	-288	
Makstud intressid	-6 241	-7 083	13
Kokku rahavood äritegevusest	57 096	48 632	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-25 000	-40 900	
Antud laenude tagasimaksed	0	40 900	
Laekunud intressid	640	292	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 360	292	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-22 155	-31 189	5
Makstud dividendid	0	-11 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 924	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 155	-45 113	
Kokku rahavood	10 581	3 811	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 878	22 067	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 581	3 811	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 459	25 878	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	75 026	77 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 859	35 859
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2013	2 556	256	80 885	83 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 362	42 362
31.12.2014	2 556	256	123 247	126 059

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vilde SPV 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 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 (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (st eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid

osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

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 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (kuni 31.12.2014 kehtis tulumaksumäär 21/79) väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10.kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

- a) omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b) sidusettevõtted;
- c) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- d) tegev- ja kõrgem juhtkond;
- e) eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha arvelduskontol	21 351	13 843
Raha kassas	15 108	12 035
Kokku raha	36 459	25 878

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 028	6 028
Ostjatelt laekumata arved	6 028	6 028
Muud nõuded	25 000	25 000
Laenunõuded	25 000	25 000
Ettemaksed	126	126
Tulevaste perioodide kulud	126	126
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 154	31 154
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 028	6 028
Ostjatelt laekumata arved	6 028	6 028
Muud nõuded	3 991	3 991
Intressinõuded	74	74
Viitlaekumised	3 917	3 917
Ettemaksed	147	147
Tulevaste perioodide kulud	147	147
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 166	10 166

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	60 260	234 721	294 981
Akumuleeritud kulum	0	-20 342	-20 342
Jääkmaksumus	60 260	214 379	274 639
Amortisatsioonikulu	0	-9 389	-9 389
31.12.2013			
Soetusmaksumus	60 260	234 721	294 981
Akumuleeritud kulum	0	-29 731	-29 731
Jääkmaksumus	60 260	204 990	265 250
Amortisatsioonikulu	0	-9 389	-9 389
31.12.2014			
Soetusmaksumus	60 260	234 721	294 981
Akumuleeritud kulum	0	-39 120	-39 120
Jääkmaksumus	60 260	195 601	255 861

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Investeeringislaen	170 680	22 913	147 767		3.188%	EUR	26.10.2016
Muud laenukohustused kokku	170 680	22 913	147 767				
Laenukohustused kokku	170 680	22 913	147 767				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	192 835	21 908	170 927		3,318%	EUR	26.10.2016
Pikaajalised laenud kokku	192 835	21 908	170 927				
Laenukohustused kokku	192 835	21 908	170 927				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 403	2 403	
Maksuvõlad	582	582	7
Muud võlad	19 000	19 000	
Dividendivõlad	19 000	19 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 985	21 985	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32	32	
Maksuvõlad	679	679	7
Muud võlad	19 000	19 000	
Dividendivõlad	19 000	19 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 711	19 711	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	582	679
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	582	679

Lisa 8 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2012	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2013
Dividendi tulumaks		7 975	-2 924	5 051
Kokku eraldised		7 975	-2 924	5 051

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Dividendi tulumaks	5 051	-301		4 750
Kokku eraldised	5 051	-301		4 750

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	98 598	63 899
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	24 649	16 986
Kokku tingimuslikud kohustused	123 247	80 885

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 279	60 279
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 279	60 279
Kokku müügitulu	60 279	60 279
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritulu	60 279	60 279
Kokku müügitulu	60 279	60 279

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil raamatupidamiskohuslasel töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-6 241	-7 083
Kokku intressikulud	-6 241	-7 083

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Linnasoojus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	19 000	19 000

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2014 ja aruande koostamise kuupäeva 26.01.2015 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.01.2015

OÜ Vilde SPV (registrikood: 12009687) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERICH TEIGAMÄGI	Juhatuse liige	18.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 362
Kokku	123 247
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 247
Kokku	123 247

Teha ettepanek dividendide maksmiseks aruandeaasta kasumi arvelt summas 30000 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 362
Kokku	123 247
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Jaotada dividendideks 30000 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	60279	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052514
E-posti aadress	erich.teigamagi@soojus.ee