

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2014

aruandeaasta lõpp: 30.06.2015

ärinimi: Spring REM OÜ

registrikood: 12333764

tänavatänu nimi, Tartu mnt 7-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10145

telefon: +372 5116080

e-posti aadress: springrem@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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Spring REM OÜ asutati 2012. aastal. Ettevõtte põhitegevusala on hoonestusprojektide arendus.

Aruandeaastal müügitulu on 125 tuh eurot (eelmisel aastal 0 EUR) ja aruandeaasta puhaskasum on 25 tuh eurot (eelmisel aastal -30 tuh eurot).

Peamised finantssuhtarvud:

Puhasrentaabilus (puhaskasum/ müügitulu) kordades 0,20 (eelmisel aastal: oli kahjum)

Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused) kordades 0,58 (eelmisel aastal:1,58)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	156	496	
Nõuded ja ettemaksed	4 446	26 233	2
Kokku käibevara	4 602	26 729	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	400	2
Kokku põhivara	0	400	
Kokku varad	4 602	27 129	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 963	16 956	5
Kokku lühiajalised kohustused	7 963	16 956	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	39 000	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	39 000	
Kokku kohustused	7 963	55 956	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-31 327	-1 777	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 466	-29 550	
Kokku omakapital	-3 361	-28 827	
Kokku kohustused ja omakapital	4 602	27 129	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Müügitulu	124 711	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 974	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 243	-28 882	9
Muud ärikulud	-68	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	28 426	-28 882	
Intressikulud	-2 983	-693	
Muud finantstulud ja -kulud	23	25	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 466	-29 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 466	-29 550	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	28 426	-28 882	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-97 000	0	11
Kokku korrigeerimised	-97 000	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 769	-26 171	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 300	14 835	
Kokku rahavood äritegevusest	-55 105	-40 218	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	41	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	41	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	58 400	39 000	
Makstud intressid	-3 676	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	54 724	39 000	
Kokku rahavood	-340	-1 218	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	496	1 714	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-340	-1 218	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	156	496	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2013	2 500	-1 777	723
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-29 550	-29 550
30.06.2014	2 500	-31 327	-28 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	25 466	25 466
30.06.2015	2 500	-5 861	-3 361

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spring REM OÜ 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 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

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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 väärtusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

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 netosummal, 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) tegevjuhtkond;
- c) eelpool 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 järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 653	3 653		
Ostjatelt laekumata arved	3 653	3 653		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	317	317		3
Muud nõuded	7	7		
Intressinõuded	7	7		11
Ettemaksed	469	469		
Muud makstud ettemaksed	469	469		11
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 446	4 446		

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 770	5 770		3
Muud nõuded	425	25	400	
Laenunõuded	400		400	11
Intressinõuded	25	25		11
Ettemaksed	20 438	20 438		
Tulevaste perioodide kulud	20 438	20 438		
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 633	26 233	400	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	317	2 463
Ettemaksukonto jääk	0	3 307
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	317	5 770

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajalised laenud	39 000		39 000		6%	EUR	2016	11
Pikaajalised laenud kokku	39 000		39 000					
Laenukohustused kokku	39 000		39 000					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 963	7 963	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 963	7 963	

	30.06.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 263	16 263	
Muud võlad	693	693	
Intressivõlad	693	693	11
Kokku võlad ja ettemaksed	16 956	16 956	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2 500 eurot.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	124 711
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	124 711
Kokku müügitulu	124 711
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Hoonestusprojektide arendus	124 711
Kokku müügitulu	124 711

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-90 974	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 974	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Üür ja rent	-3 037	0
Mitmesugused bürookulud	-656	-396
Raamatupidamis- ja konsultatsiooniteenused	-1 541	-62
Sisseostetud teenused	0	-28 240
Muud	-9	-184
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 243	-28 882

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ja eelmisel majandusaastal ettevõttel palgalised töötajad puudusid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaattevõtja nimetus	Spring Capital OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaattevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaattevõtja	Polaris Invest OÜ
Riik, kus kontserni emaattevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2015		30.06.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	469	1 764	0	11 171
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 659		425	39 693
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 800		

01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	20 506		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	40	123 566	58 400
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 112		
01.07.2013 - 30.06.2014	Ostud	Saadud laenud	
Emaettevõtja		9 336	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			39 000

Araundeaastal tasaarveldati seotud osapoolelt saadud laenu ja soetud osapoolle antud laenu summas 400 EUR ning seotud osapoolelt saadud laenu ning seotud osapoolle osutatud teenuste arveid summas 97000 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2015

Spring REM OÜ (registrikood: 12333764) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI TREUDE	Juhatuse liige	28.01.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-31 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 466
Kokku	-5 861
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 861
Kokku	-5 861

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	124711	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Spring Capital OÜ	11471582	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5116080
E-posti aadress	springrem@springcapital.ee