

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.10.2019

**aruandeaasta lõpp:** 30.09.2020

**ärinimi:** OÜ Velström Vallner Tohver

**registrikood:** 12593656

**tänava/talu nimi,** Metsa tn 61

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 11619

**e-posti address:** [urmo@vallner.ee](mailto:urmo@vallner.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 14 Tulumaks	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

## Tegevusaruanne .

Velström Vallner Tohver OÜ on Eesti juhtiv interim agentuur, mis on aastatega kokku pannud kogenud konsultantidest koosneva meeskonna ja ulatusliku kontaktivõrgustiku. Ettevõtte on loodud 2014. a kolme rahvusvahelise kogemusega tippjuhi poolt, kelle nimed kajastuvad ka ettevõtte nimes. Meie teenusteportfelli moodustavad järgmised juhtimis-, värbamis- ja nõustamisteenused: uudse mobiilse juhtimise teenuse kaudu aitame ettevõttel ellu viia muutusi, luua lisaväärtust ja liikuda arenguteel edasi; tugeva sihtotsingu ja ekspressotsingu kompetentsi abil leiame kliendi meeskonda püsivalt sobivad juhid ja spetsialistid; oma laiale interim võrgustiku liikmetele pakume huvitavaid väljakutseid interim juhtidena ning koolitame organisatsioone juhtimis- ja personaliastel teemadel. Lähtuvalt kliendi vajadustest nõustame ja töötame välja tõhusad juhtimislahendused nii avaliku kui erasektori organisatsioonidele.

Mobiilne juhtimine (*interim management*) on juhtimise tööriist, mis toob väljastpoolt organisatsiooni ettevõttesse sisse interim juhi, kes omab kliendile vajalikke oskusi ja kogemusi; on kõrgelt kvalifitseeritud; saavutab kokkulepitud aja jooksul kindlaks määratud eesmärgid ning viib ellu kokkulepitud muudatused.

Velström Vallner Tohver OÜ tugevused ja eristumine: uudne teenus, töövorm ja juhtimisviis; hea tööjõuturu tunnetus; kogenud praktikutest koosnev meeskond ja lai võrgustik.

Meie missiooniks on juurutada mobiilse juhtimise ideed, pakkuda tõhusaid juhtimislahendusi tööandjale ja põnevaid väljakutseid interimile.

Meie visioon: Aastaks 2025 teavad 90% Eesti tööandjatest mobiilset juhtimist ja on avatud mobiilsele juhtimisele ja interim töösuhtele.

01.10.2019-30.09.2020 oli Velström Vallner Tohver OÜ-le seitsmes majandusaasta. Majandusaasta käive oli 331,7 tuhat EUR ja kasum 3,7 tuhat EUR.

Osaühingus töötab 5 inimest ja neile arvestati töötasu 76,8 tuhat EUR, millest 18,0 tuhat EUR moodustasid juhatuse liikmete tasud. Tasudele lisandusid maksud summas 25,8 tuhat EUR, sealhulgas maksud juhatuse liikmete tasudelt 5,9 tuhat EUR. Juhatuse liikmetele soodustusi ei tehtud.

Järgmisel majandusaastal jätkame mobiilse juhtimise, sihtotsingu, koolituse ja juhtimisnõustamise teenuste osutamisega nii Eestis, Euroopa Liidus kui ka Euroopa Liidu välistes riikides.

Lähemalt saab meie ettevõtte ja teenustega tutvuda veebilehelt [www.vvt.ee](http://www.vvt.ee).

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	30.09.2020	30.09.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	135 477	125 040	2
Nõuded ja ettemaksud	13 309	87 896	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>148 786</b>	<b>212 936</b>	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	32 219	24 858	5
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>32 219</b>	<b>24 858</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>181 005</b>	<b>237 794</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	107 441	108 346	6
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>107 441</b>	<b>108 346</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>107 441</b>	<b>108 346</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 132	13 687	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 732	113 061	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>73 564</b>	<b>129 448</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>181 005</b>	<b>237 794</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019	Lisa nr
Müügitulu	331 661	550 031	8
Muud äritulud	16	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 675	-64 258	9
Mitmesugused tegevuskulud	-219 743	-315 213	10
Tööjõukulud	-102 571	-58 034	11
Muud ärikulud	-51	-347	12
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>3 637</b>	<b>112 179</b>	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	12 995	14 417	
Muud finantstulud ja -kulud	15	5	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>16 647</b>	<b>126 601</b>	
Tulumaks	-12 915	-13 540	14
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>3 732</b>	<b>113 061</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	432 765	597 923	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-264 599	-451 728	
Väljamaksed töötajatele	-104 525	-53 220	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 217	-2 353	
Muud rahavood äritegevusest	2 730	-9 570	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>58 154</b>	<b>81 052</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	16	5	
Laekunud dividendid	5 634	20 500	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>5 650</b>	<b>20 505</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-53 367	-10 000	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-53 367</b>	<b>-10 000</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>10 437</b>	<b>91 557</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	125 040	33 483	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>10 437</b>	<b>91 557</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	135 477	125 040	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>30.09.2018</b>	2 700	68 437	71 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)		113 061	113 061
Väljakuulutatud dividendid		-54 750	-54 750
<b>30.09.2019</b>	2 700	126 748	129 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 732	3 732
Väljakuulutatud dividendid		-59 616	-59 616
<b>30.09.2020</b>	2 700	70 864	73 564

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

2019/2020.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finants Standardile.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi 1.

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud otsest meetodit.

Ettevõtte ei koosta konsolideeritud aastaaruannet, kuna konsolideeritud näitajad on alla raamatupidamise seaduse §3 P18 esitatud taseme.

### Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

### Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mida kontrollitakse teise ettevõtte poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on rohkem kui 50% tütaretevõtte hääleõigusest.

Investeering tütaretevõttesse on algselt arvele võetud soetusmaksumuses, mida edaspidi kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Selleks korrigeeritakse investeeringut investori osaluse muutusega tütaretevõtte omakapitalis.

### Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete väärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

### Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

### Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest bilansipäeval eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulused ja kulused) on võimalik usaldusväärselt prognoosida.

Juhul, kui teenus osutatakse väga lühikese aja perioodi jooksul ning tulu perioodiseerimise mõju oleks ebaoluline, kajastatakse tulu kohe pärast teenuse osutamist.

### Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eesti ettevõtete aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud kuludelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. 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.

### Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

- a) omanikud-juhatuse liikmed
- b) juhatuse liikmete kontrolli või olulise mõju all olevad ettevõtted
- c) juhatuse liikmete lähedased pereliikmed ja nende kontrolli all olevad ettevõtted
- d) tütaretevõtte



## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.09.2020	30.09.2019
Arvelduskonto	90 470	80 040
Tähtajaline hoius	45 007	45 000
<b>Kokku raha</b>	<b>135 477</b>	<b>125 040</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 732	12 732
Ettemaksed	577	577
Tulevaste perioodide kulud	577	577
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>13 309</b>	<b>13 309</b>
	30.09.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	82 735	82 735
Ostjatelt laekumata arved	82 735	82 735
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 676	1 676
Ettemaksed	3 485	3 485
Tulevaste perioodide kulud	3 411	3 411
Muud makstud ettemaksed	74	74
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>87 896</b>	<b>87 896</b>

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2020		30.09.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		335		6 225
Üksikisiku tulumaks		618		788
Sotsiaalmaks		1 098		1 390
Kohustuslik kogumispension		36		54
Töötuskindlustusmaksed		36		57
Ettemaksukonto jääk			1 676	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>0</b>	<b>2 123</b>	<b>1 676</b>	<b>8 514</b>

Lisa 6

**Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad**

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.09.2019	30.09.2020
10722409	Personalijuht OÜ	Eesti	ärinõustamine	100	100
14411623	OÜ VVT Juhtimislahendused	Eesti	ärinõustamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	30.09.2019	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	30.09.2020
Personalijuht OÜ	20 942	-4 501	-4 868	11 573
VVT Juhtimislahendused OÜ	3 916	-1 133	17 863	20 646
<b>Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus</b>	<b>24 858</b>	<b>-5 634</b>	<b>12 995</b>	<b>32 219</b>

**Lisa 6 Võlad ja ettemaksed**

(eurodes)

	30.09.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 948	5 948	
Maksuvõlad	2 123	2 123	4
Muud võlad	99 370	99 370	
Dividendivõlad	76 624	76 624	
Muud viitvõlad	22 746	22 746	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>107 441</b>	<b>107 441</b>	
	30.09.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 638	9 638	
Võlad töövõtjatele	905	905	
Maksuvõlad	8 514	8 514	4
Muud võlad	89 289	89 289	
Dividendivõlad	70 374	70 374	
Muud viitvõlad	18 915	18 915	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>108 346</b>	<b>108 346</b>	

## Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2020	30.09.2019
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	3	3

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	296 630	417 998
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>296 630</b>	<b>417 998</b>
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	0	132 033
Ameerika Ühendriigid	28 400	0
Šveits	6 631	0
<b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b>	<b>35 031</b>	<b>132 033</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>331 661</b>	<b>550 031</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisalane nõustamine	206 350	328 885
Tööhõive agentuuride tegevus	125 311	221 146
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>331 661</b>	<b>550 031</b>

## Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Ostetud teenus projektijuhtimine	5 675	64 258
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>5 675</b>	<b>64 258</b>

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Mitmesugused bürookulud	1 333	475
Lähetuskulud	1 515	752
Koolituskulud	306	8 949
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	27 935	0
Ruumide rent	1 559	3 928
Sidekulud	73	38
IT teenused	7 962	8 612
Reklaamikulud	9 969	13 310
Liikmemaksud	220	220
Tõlketööd	1 486	2 435
Kodulehe disain ja kujundus	2 056	302
Projektijuhtimine	158 110	268 179
Seminari korraldus	1 850	2 484
Isikliku auto kompensatsioon	3 994	4 696
Muud	1 375	833
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>219 743</b>	<b>315 213</b>

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Palgakulu	76 768	43 470
Sotsiaalmaksud	25 803	14 564
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>102 571</b>	<b>58 034</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

## Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Vastuvõtukulud	47	347
Muud	4	0
<b>Kokku muud ärikulud</b>	<b>51</b>	<b>347</b>

## Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	30.09.2020	30.09.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	56 691	101 398
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	14 173	25 350
<b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>	<b>70 864</b>	<b>126 748</b>

## Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	01.10.2019 - 30.09.2020			01.10.2018 - 30.09.2019		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	59 616	12 915	12 915	54 750	13 540	13 540
<b>Kokku</b>	<b>59 616</b>	<b>12 915</b>	<b>12 915</b>	<b>54 750</b>	<b>13 540</b>	<b>13 540</b>

## Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tütarettevõtjad	0	250

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	01.10.2019 - 30.09.2020	01.10.2018 - 30.09.2019
Arvestatud tasu	18 000	16 000

Soodustusi ei olnud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.12.2020

**OÜ Velström Vallner Tohver (registrikood: 12593656) 01.10.2019 - 30.09.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMO VALLNER	Juhatuse liige	09.12.2020
EELA VELSTRÖM	Juhatuse liige	11.12.2020
PEETER TOHVER	Juhatuse liige	12.12.2020

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	<b>30.09.2020</b>
Elmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 732
<b>Kokku</b>	<b>70 864</b>
Jaotamine	
<b>Kokku</b>	<b>70 864</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	206350	62.22%	Jah
Tööhõiveagentuuride tegevus	78101	125311	37.78%	Ei

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmo Vallner	36405172776	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Peeter Tohver	35909040254	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Eela Velström	46405190339	Eesti	900 EUR (Lihtomand)

## Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	urmo@vallner.ee