

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Spring Capital Management OÜ

registrikood: 14473437

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 148

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 5021283

e-posti aadress: henri.treude@springcapital.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Spring Capital Management OÜ põhitegevusala on investeerimisfondide valitsemine.

Aruande aasta müügitulu oli 225 tuh eurot (eelmisel aastal 236 tuh eurot) ja puhaskahjum 8 tuh. eurot (eelmisel aastal puhaskasum 61 tuh.eurot)

2022. aastal planeerib ettevõtte jätkata senise tegevusalaga.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 407	131 221	
Finantsinvesteeringud	78 184	0	2
Nõuded ja ettemaksed	18 088	17 561	3
Kokku käibevarad	119 679	148 782	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 851	905	5
Kokku põhivarad	1 851	905	
Kokku varad	121 530	149 687	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 549	34 535	6
Kokku lühiajalised kohustised	14 549	34 535	
Kokku kohustised	14 549	34 535	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 652	51 633	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 171	61 019	
Kokku omakapital	106 981	115 152	
Kokku kohustised ja omakapital	121 530	149 687	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	224 952	235 763	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 594	-81 964	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 696	-10 040	9
Tööjõukulud	-84 019	-81 870	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 172	-878	5
Ärikasum (kahjum)	-12 529	61 011	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	4 384	0	11
Muud finantstulud ja -kulud	-26	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 171	61 019	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 171	61 019	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spring Capital Management OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile, mille põhiohuded kehtestatakse Eesti

Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtte lühendatud aastaaruande.

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

Raha ekvivalentina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud väärtpaberitesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3 aastat

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt on tulumaksusumäär 20/80 väljamakstud dividendidelt. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku	Lisa nr
	Aksiad ja osad	Fondiosakud		
Soetamine	3 753	125 022	128 775	
Müük müügihinnas või lunastamine	-4 633	-50 342	-54 975	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	880	3 504	4 384	11
31.12.2021	0	78 184	78 184	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 088	18 088
Ostjatelt laekumata arved	18 088	18 088
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 088	18 088
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 561	17 561
Ostjatelt laekumata arved	17 561	17 561
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 561	17 561

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 515	1 890
Sotsiaalmaks	2 764	3 406
Kohustuslik kogumispension	167	206
Töötuskindlustusmaksed	201	248
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 647	5 750

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 662	2 662
Akumuleeritud kulum	-879	-879
Jääkmaksumus	1 783	1 783
Amortisatsioonikulu	-878	-878
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 662	2 662
Akumuleeritud kulum	-1 757	-1 757
Jääkmaksumus	905	905
Ostud ja parendused	2 118	2 118
Amortisatsioonikulu	-1 172	-1 172
31.12.2021		
Soetusmaksumus	4 780	4 780
Akumuleeritud kulum	-2 929	-2 929
Jääkmaksumus	1 851	1 851

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 444	6 444	
Võlad töövõtjatele	3 458	3 458	
Maksuvõlad	4 647	4 647	4
Kokku võlad ja ettemaksed	14 549	14 549	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 756	24 756	
Võlad töövõtjatele	4 029	4 029	
Maksuvõlad	5 750	5 750	4
Kokku võlad ja ettemaksed	34 535	34 535	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	224 952	235 763
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	224 952	235 763
Kokku müügitulu	224 952	235 763
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Investeeringufondi valitsemine	209 354	214 804
Õigusteenused	15 598	20 959
Kokku müügitulu	224 952	235 763

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Fondi valitsemisega seotud teenused	-141 594	-81 964
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 594	-81 964

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-3 312	-3 240
Mitmesugused bürookulud	-656	-897
Lähetuskulud	-1 437	-684
Koolituskulud	-588	-943
Konsultatsiooni- ja juriidilised kulud	-1 725	-1 009
Raamatupidamisteenused	-2 674	-2 146
Reklaamikulud	-78	-769
Muud	-226	-352
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 696	-10 040

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-62 794	-61 188
Sotsiaalmaksud	-21 225	-20 682
Kokku tööjõukulud	-84 019	-81 870
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 11 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2021	Lisa nr
Väärtpaberite müügisum	4 384	2
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	4 384	

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Taevatuli OÜ
--	--------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 973	16 289
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 973	16 289
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	12 731
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	225	101
Kokku võlad ja ettemaksed	225	12 832

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	0	1 050
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	214 181	220 747
Kokku müüdid	214 181	221 797

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	123 502	50 716
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 204	2 507
Kokku ostetud	126 706	53 223

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2022

Spring Capital Management OÜ (registrikood: 14473437) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI TREUDE	Juhatuse liige	16.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 171
Kokku	104 481
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 481
Kokku	104 481

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Fondide valitsemine	66301	209354	93.07%	Jah
Muud juriidilised toimingud	69109	15598	6.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Taevatuli	10674254	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021283
E-posti aadress	henri.treude@springcapital.ee