

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.05.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Veeriku Kapital OÜ

registrikood: 16222174

tänava/talu nimi, Aadliku tn 15

maja ja korteri number:

alevik: Vahi alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60534

e-posti aadress: raul@teletrend.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenunõuded	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Intressikulud	9
Lisa 12 Intressitulud	9
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Veeriku Kapital asutati mais 2021. aastal.

OÜ Veeriku Kapital põhitegevusala on kinnisvaraarendus ja enda kinnisvaraobjektide väljarentimine. Esimesel aruandeaastal soetati üks kinnisvarainvesteering.

Ettevõtte eesmärk on jätkata kinnisvara rendileandmist ja kinnisvaraprojektide arendust. Alates 12.10.2021 kuulub OÜ Veeriku Kapital kontserni, ettevõtte emaettevõtjal Rare Kapital OÜ-l on 100%-line osalus.

OÜ-l Veeriku Kapital ei ole töötajaid.

Ettevõtte juhatuses oli 2021.aasta lõpu seisuga kaks juhatuse liiget. Juhatuse liikmetele ei ole makstud juhatuse liikme tasu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	04.05.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 854	0	2
Nõuded ja ettemaksed	82 639	0	3,4
Kokku käibevarad	88 493	0	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	370 000	0	5
Kokku põhivarad	370 000	0	
Kokku varad	458 493	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 676	0	6
Võlad ja ettemaksed	5 066	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	17 742	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	437 324	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	437 324	0	
Kokku kohustised	455 066	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 427	0	
Kokku omakapital	3 427	0	
Kokku kohustised ja omakapital	458 493	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.05.2021 - 31.12.2021	Lisa nr
Müügitulu	13 428	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 222	
Ärikasum (kahjum)	11 206	
Intressitulud	695	12
Intressikulud	-7 849	11
Muud finantstulud ja -kulud	-625	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 427	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 427	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Veeriku Kapital on koostanud väikeettevõtja lühendatud majandusaasta aruande Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. OÜ Veeriku Kapital kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuvõltsid, deponiidid) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühi- ja pikaajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mida on vähendatud allahindluste võrra, mistõttu nõudeid kajastatakse bilansis laekuv summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvele võtmist õiglases väärtuses.

Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuulavas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kinnisvaraobjektide müügitulu kajastamine.

Kinnisvara müügitulu kajastatakse kinnisvaraobjekti asjaõiguslepingu sõlmimisel ostjaga, samas perioodis kajastatakse ka vastava objekti kulud.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. OÜ Veeriku Kapital käsitleb seotud osapooltena:

- a) Tegevjuhtkonna;
- b) Olulist osalust omavaid osanikke;
- c) Ülalnimetatud isikute valitseva mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	04.05.2021
Raha pangas arveldusarvel	5 854	0
Kokku raha	5 854	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	361	361	
Ostjatelt laekumata arved	361	361	
Laenunõuded	80 000	80 000	4,14
Muud nõuded	2 278	2 278	
Intressinõuded	694	694	14
Viitlaekumised	1 584	1 584	
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 639	82 639	

Lisa 4 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Tagatiseta laenunõuded	80 000	80 000	2,5%	euro	31.12.2022	14
Laenunõuded	80 000	80 000				

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
04.05.2021	0
Ostud ja parendused	370 000
31.12.2021	370 000

	04.05.2021 - 31.12.2021	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	12 729	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajalised pangalaenud	250 000	12 676	237 324		Euribor +4,1%	euro	05.12.2026	
Tagatiseta laenud	200 000		200 000		proportsionaalne osa kinnisvarainvesteeringu väärtuse tõusult	euro		14
Pikaajalised laenud kokku	450 000	12 676	437 324					
Laenukohustised kokku	450 000	12 676	437 324					

Pikaajalise pangalaenu tagatiseks on seatud panga poolt hüpoteek summas 325000 eurot pangalaenuga finantseeritud ettevõtja poolt soetatud kinnisvarainvesteeringule.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 417	2 417	
Muud võlad	149	149	
Intressivõlad	149	149	14
Saadud ettemaksed	2 500	2 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 066	5 066	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	04.05.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 742	0
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	685	0
Kokku tingimuslikud kohustised	3 427	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	04.05.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
Aastaruande kinnitamise seisuga on osakapital sisse maksmata.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	04.05.2021 - 31.12.2021	04.05.2021 - 04.05.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 428	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 428	0
Kokku müügitulu	13 428	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	12 729	0
Müügitulu kaupade ja teenuste müügist	699	0
Kokku müügitulu	13 428	0

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	04.05.2021 - 31.12.2021	04.05.2021 - 04.05.2021	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	-149	0	14
Intressikulu muudelt lühiajalistelt kohustustelt	-7 700	0	
Kokku intressikulud	-7 849	0	

Lisa 12 Intressitulud

(eurodes)

	04.05.2021 - 31.12.2021	04.05.2021 - 04.05.2021	Lisa nr
Intressitulu laenudelt	695	0	14
Kokku intressitulud	695	0	

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	04.05.2021 - 31.12.2021	04.05.2021 - 04.05.2021	Lisa nr
Pangalaenu lepingutasu	-625	0	6
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-625	0	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Rare Kapital OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	04.05.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Emaettevõtja	80 104	0	3,4
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	590	0	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 694	0	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	149	0	7
Kokku võlad ja ettemaksed	149	0	

PIKAAJALISED	31.12.2021	04.05.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200 000	0	6
Kokku laenukohustised	200 000	0	

ANTUD LAENUD	04.05.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	0	85 000	5 000	80 000	104	3,4
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	82 000	82 000	0	590	3
Kokku antud laenud	0	167 000	87 000	80 000	694	

LAENUKOHUSTISED	04.05.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	320 000	120 000	200 000	149	6,7
Kokku laenukohustised	0	320 000	120 000	200 000	149	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

Veeriku Kapital OÜ (registrikood: 16222174) 04.05.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL JOONASSON	Juhatuse liige	30.06.2022
REIKO KALLION	Juhatuse liige	01.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 427
Kokku	3 427

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12729	94.79%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RARE CAPITAL OÜ	16343185	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	raul@teletrend.ee