

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osühing VENTERVIK

registrikood: 10838129

tänava/talu nimi, Koidu 89-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10139

telefon: +372 55525570

e-posti aadress: erik.piile@mail.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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Ventervik 2014. aasta põhitegevusalaks oli investeerimine väärtpaberitesse. Samal ajal on plaanis jätkata ka järgmisel aastal.

2014. aasta bilansimaht oli 255 075 eurot ja müügitulu oli 15 870 eurot. Majandusaasta lõppes kasumiga 10 724 eurot. Osaühingul oli üks juhatuse liige, kellele ei arvestatud ega makstud tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 579	6 811	
Nõuded ja ettemaksed	2 267	1 663	2
Kokku käibevara	6 846	8 474	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8 309	8 309	4
Finantsinvesteeringud	235 084	225 213	5
Nõuded ja ettemaksed	4 836	5 277	2
Kokku põhivara	248 229	238 799	
Kokku varad	255 075	247 273	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	34 459	37 459	7
Võlad ja ettemaksed	78	0	
Kokku lühiajalised kohustused	34 537	37 459	
Kokku kohustused	34 537	37 459	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	
Kohustuslik reservkapital	257	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	206 988	184 534	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 724	22 711	8
Kokku omakapital	220 538	209 814	
Kokku kohustused ja omakapital	255 075	247 273	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	15 870	32 469	9
Muud äritulud	0	260	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-3 187	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 561	-6 436	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 309	23 106	
Muud finantstulud ja -kulud	-585	-395	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 724	22 711	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 724	22 711	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 309	23 106	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 034	-16 693	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	78	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 353	6 413	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	850	4
Laekunud intressid	2	0	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	850	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	4 909	13
Saadud laenude tagasimaksed	-3 000	-5 003	13
Makstud intressid	-587	-195	12
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-200	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 587	-489	
Kokku rahavood	-2 232	6 774	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 811	37	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 232	6 774	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 579	6 811	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 569		184 534	187 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 711	22 711
31.12.2013	2 569		207 245	209 814
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 724	10 724
Muutused reservides		257	-257	0
31.12.2014	2 569	257	217 712	220 538

Osaühingul Ventervik on üks osa nimiväärtusega 2569 eurot.

Osaühingu Ventervik osakapital ei ole eurodesse konverteeritud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Ventervik 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeringu algselt tema soetusmaksumuses. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstava tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Rendid

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt osaühingu Ventervik OÜ põhikirjale 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.

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 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	358	0	358	
Ostjatelt laekumata arved	358	0	358	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 826	1 826	0	3
Muud nõuded	3 265	0	3 265	
Laenunõuded	3 265	0	3 265	
Ettemaksed	1 654	441	1 213	
Tulevaste perioodide kulud	1 654	441	1 213	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 103	2 267	4 836	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	358	0	358	
Ostjatelt laekumata arved	358	0	358	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 222	1 222	0	3
Muud nõuded	3 265	0	3 265	
Laenunõuded	3 265	0	3 265	13
Ettemaksed	2 095	441	1 654	
Tulevaste perioodide kulud	2 095	441	1 654	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 940	1 663	5 277	

Laenunõude intress 5%, tagasimakse tähtaeg 13.05.2013.

Ostjalt laekumata arve maksetähtaeg 04.10.2017.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	37	761
Ettemaksukonto jääk	1 789	461
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 826	1 222

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11337837	Hostel OÜ	Eesti	Mängude ja mänguasjade jaemüük	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014
Hostel OÜ	8 309	8 309
Kokku	8 309	8 309

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2012	73 200	42 038	95 434	1 523	212 195
Muud	43 412	12 232	-46 357	3 731	13 018
31.12.2013	116 612	54 270	49 077	5 254	225 213
					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2013	116 612	54 270	49 077	5 254	225 213
Muud	-14 336	27 176	-4 851	1 882	9 871
31.12.2014	102 276	81 446	44 226	7 136	235 084

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013	Lisa nr
Kasutusrendikulu	2 986	731	10;12
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
12 kuu jooksul	3 034	2 965	
1-5 aasta jooksul	8 713	11 747	

Kasutusrendilepingu finantseeritavaks summaks on 19856 eurot, intressimääraga 2,9% + 6 kuu euribor ning alusvaluutaks on euro.

Liisinguvõtja on tasunud sissemakse summas 2206 eurot. Renditava vara jääkväärtuseks on 6619 eurot. Rendimakseid tasutakse kord kuus. Rendilepingu lõppemise tähtpäev on 25.09.2018. Lepingu lõppemisel kohustub liisinguvõtja tagastama vara liisinguandjale. Vara suhtes kehtib läbisõidu piirang, mille ületamisel on liisinguandjal õigus nõuda liisinguvõtjalt leppetrahvi 0,16 eurot iga läbisõidu piirangut ületava kilomeetri kohta.

Alates 01.12.2014 lisandub kasutusrendikulule sõiduauto igakuiste kasutusrendi põhiosa tagasimaksetelt arvestatavast käibemaksust 50%.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	34 459	34 459			0%	EUR	määramata	13
Lühiajalised laenud kokku	34 459	34 459						
Laenukohustused kokku	34 459	34 459						
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	37 459	37 459			0%	EUR	määramata	13
Lühiajalised laenud kokku	37 459	37 459						
Laenukohustused kokku	37 459	37 459						

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	171 992	163 724
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	45 720	43 521
Kokku tingimuslikud kohustused	217 712	207 245

Vastavalt Eestis praegu kehtivatele maksuseadustele ei ole ettevõtetal võimalik täiendavate kulutusteta välja maksta kogu nende vaba omakapitali, vaid osa omakapitalist läheb dividendide tulumaksu katteks. Tulevase dividendide tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid informatsioon selle kohta avaldatakse lisades.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 870	32 469
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 870	32 469
Kokku müügitulu	15 870	32 469
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	15 870	17 569
Mitteeluhoonete ehitus	0	14 900
Kokku müügitulu	15 870	32 469

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Üür ja rent	0	-1 800	
Mitmesugused bürookulud	0	-104	
Sõiduauto kasutusrent	-2 986	-731	6
Sõiduauto remont ja kindlustus	-1 192	-1 899	
Transporditeenused	0	-1 800	
Muud	-383	-102	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 561	-6 436	

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Ventervik ei ole töötajaid.

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Kasutusrendilepingu intressikulu	-587	-195	6
Kasutusrendilepingu lepingutasu	0	-200	6
Intressitulu arvelduskontolt	2	0	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-585	-395	

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	3 265	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 459	0	37 459

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 000
2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 909	5 003

Osaühing Ventervik ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.09.2016

osaühing VENTERVIK (registrikood: 10838129) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK PIILE	Juhatuse liige	01.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	206 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 724
Kokku	217 712
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	217 712
Kokku	217 712

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	206 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 724
Kokku	217 712
Jaotamine	
Kokku	217 712

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	15870	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erik Piile	36411144221	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40200 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55525570
E-posti aadress	erik.piile@mail.ee