

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing VENTERVIK

registrikood: 10838129

tänava/talu nimi, Koidu 89-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Ventervik 2015. aasta põhitegevusalaks oli investeerimine väärtpaperitesse. Samal ajal on plaanis jätkata ka järgmisel aastal.

2015. aasta bilansimaht oli 266 162 eurot ja müügitulu oli 24 884 eurot. Majandusaasta lõppes kasumiga 19 927 eurot. Osaühingul oli üks juhatuse liige, kellele ei arvestatud ega makstud tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	911	4 579	
Nõuded ja ettemaksed	2 579	2 267	2
Kokku käibevara	3 490	6 846	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8 309	8 309	4
Finantsinvesteeringud	249 968	235 084	5
Nõuded ja ettemaksed	4 395	4 836	2
Kokku põhivara	262 672	248 229	
Kokku varad	266 162	255 075	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 697	34 459	7
Võlad ja ettemaksed	0	78	
Kokku lühiajalised kohustused	25 697	34 537	
Kokku kohustused	25 697	34 537	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	217 712	206 988	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 927	10 724	8
Kokku omakapital	240 465	220 538	
Kokku kohustused ja omakapital	266 162	255 075	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	24 884	15 870	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 488	-4 561	10
Muud ärikulud	-3	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 393	11 309	
Muud finantstulud ja -kulud	-466	-585	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 927	10 724	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 927	10 724	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 393	11 309	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 755	-10 034	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-78	78	
Kokku rahavood äritegevusest	5 560	1 353	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-8 762	-3 000	7;13
Makstud intressid	-466	-587	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 228	-3 587	
Kokku rahavood	-3 668	-2 232	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 579	6 811	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 668	-2 232	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	911	4 579	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19 927	19 927
31.12.2015	2 569	257	237 639	240 465

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 2015. 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 investeering 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 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 kuni 31.12.2014 oli dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Alates 1.01.2015 on maksumääraks 20/80.

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)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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	2 138	2 138	0	3
Muud nõuded	3 265	0	3 265	
Laenunõuded	3 265	0	3 265	
Ettemaksed	1 213	441	772	
Tulevaste perioodide kulud	1 213	441	772	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 974	2 579	4 395	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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	

Laenunõude intress 5%, tagasimakse tähtaeg 13.05.2013.

Ostjalt laekumata arve maksetähtaeg 04.10.2017.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	21	37
Ettemaksukonto jääk	2 117	1 789
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 138	1 826

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11337837	Hostel OÜ	Eesti	Mängude ja mänguasjade jaemüük	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Hostel OÜ	8 309	8 309
Kokku	8 309	8 309

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2013	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
					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2014	102 276	81 446	44 226	7 136	235 084
Muud	-4 056	17 625	-8 976	10 291	14 884
31.12.2015	98 220	99 071	35 250	17 427	249 968

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendikulu	3 301	2 986	10;12
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
12 kuu jooksul	3 105	3 034	
1-5 aasta jooksul	5 608	8 713	

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)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	25 697	25 697			0%	EUR	määramata	13
Lühiajalised laenud kokku	25 697	25 697						
Laenukohustused kokku	25 697	25 697						
	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						

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	190 111	171 992
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	47 528	45 720
Kokku tingimuslikud kohustused	237 639	217 712

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.

Seisuga 31.12.2014 oli maksumäär 21/79 ning 31.12.2015 20/80.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 884	15 870
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 884	15 870
Kokku müügitulu	24 884	15 870
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantstavahenditesse	24 884	15 870
Kokku müügitulu	24 884	15 870

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Sõiduauto kasutusrent	-3 301	-2 986	6
Sõiduauto remont ja kindlustus	-1 185	-1 192	
Muud	-2	-383	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 488	-4 561	

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Ventervik ei ole töötajaid.

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kasutusrendilepingu intressikulu	-466	-587	6
Intressitulu arvelduskontolt	0	2	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-466	-585	

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 697	34 459

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 762
2014	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000

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) 01.01.2015 - 31.12.2015 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)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	217 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 927
Kokku	237 639
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	237 639
Kokku	237 639

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	217 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 927
Kokku	237 639
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	237 639
Kokku	237 639

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	24884	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