

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2015

aruandeaasta lõpp: 30.06.2016

ärinimi: Spring REM OÜ

registrikood: 12333764

tänavatänu nimi, Tartu mnt 7-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10145

telefon: +372 5116080

e-posti aadress: springrem@springcapital.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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Spring REM OÜ asutati 2012. aastal. Ettevõtte põhitegevusala on hoonestusprojektide arendus.

Aruandeaastal müügitulu on 66 tuh eurot (eelmisel aastal 125 tuh EUR) ja aruandeaasta puhaskahjum on 10 tuh eurot (eelmisel aastal puhakasum 25 ttuh eurot).

Peamised finantssuhtarvud:

Puhasrentaabilus (puhaskasum/ müügitulu) kordades - (eelmisel aastal: 0,2)

Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused) kordades 0,89 (eelmisel aastal:0,58)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 369	156	
Nõuded ja ettemaksed	17 684	4 446	2
Kokku käibevara	20 053	4 602	
Kokku varad	20 053	4 602	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 471	7 963	5
Kokku lühiajalised kohustused	22 471	7 963	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 600	0	4
Võlad ja ettemaksed	538	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	11 138	0	
Kokku kohustused	33 609	7 963	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 861	-31 327	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 195	25 466	
Kokku omakapital	-13 556	-3 361	
Kokku kohustused ja omakapital	20 053	4 602	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Müügitulu	65 513	124 711	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 841	-90 974	8
Mitmesugused tegevuskulud	-9 330	-5 243	9
Muud ärikulud	0	-68	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 658	28 426	
Intressikulud	-537	-2 983	
Muud finantstulud ja -kulud	0	23	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 195	25 466	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 195	25 466	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 658	28 426
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-97 000
Kokku korrigeerimised	0	-97 000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 244	21 769
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 508	-8 300
Kokku rahavood äritegevusest	-8 394	-55 105
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	7	41
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7	41
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 100	58 400
Saadud laenude tagasimaksed	-7 500	0
Makstud intressid	0	-3 676
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 600	54 724
Kokku rahavood	2 213	-340
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	156	496
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 213	-340
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 369	156

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2014	2 500	-31 327	-28 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	25 466	25 466
30.06.2015	2 500	-5 861	-3 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-10 195	-10 195
30.06.2016	2 500	-16 056	-13 556

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spring REM OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ja muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

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 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummal, alates 01.01.2015 on maksumäär 20/80. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi.

Seotud osapooled

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

Aruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks järgmisi isikuid:

- a) emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- b) tegevjuhtkond;
- c) eelpool kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 043	16 043	
Ostjatelt laekumata arved	16 043	16 043	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 172	1 172	3
Ettemaksed	469	469	
Muud makstud ettemaksed	469	469	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 684	17 684	

	30.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 653	3 653	
Ostjatelt laekumata arved	3 653	3 653	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	317	317	3
Muud nõuded	7	7	
Intressinõuded	7	7	
Ettemaksed	469	469	
Muud makstud ettemaksed	469	469	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 446	4 446	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 046	317
Ettemaksukonto jääk	126	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 172	317

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	10 600		10 600		6%	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	10 600		10 600				
Laenukohustused kokku	10 600		10 600				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	22 471	22 471	0
Muud võlad	538	0	538
Intressivõlad	538	0	538
Kokku võlad ja ettemaksed	23 009	22 471	538

	30.06.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	7 963	7 963	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 963	7 963	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2 500 eurot.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	65 513	124 711
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	65 513	124 711
Kokku müügitulu	65 513	124 711
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hoonestusprojektide arendus	65 513	124 711
Kokku müügitulu	65 513	124 711

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-65 841	-90 974
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 841	-90 974

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Üür ja rent	-5 154	-3 037
Mitmesugused bürookulud	-3 430	-656
Raamatupidamis- ja konsultatsiooniteenused	-746	-1 541
Muud	0	-9
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 330	-5 243

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ja eelmisel majandusaastal ettevõttel palgalised töötajad puudusid.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Spring Capital OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Polaris Invest OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2016		30.06.2015	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		15 781	469	1 764
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	16 043	11 138	3 659	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			0	4 800

01.07.2015 - 30.06.2016	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	24 977	0		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	65 503	18 100	7 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 938			

01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	20 506		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	40	123 566	58 400
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 112		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2017

Spring REM OÜ (registrikood: 12333764) 01.07.2015 - 30.06.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI TREUDE	Juhatuse liige	30.01.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 195
Kokku	-16 056

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	65513	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Spring Capital OÜ	11471582	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5116080
E-posti aadress	springrem@springcapital.ee