

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.09.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Valser Vara Haldus OÜ

registrikood: 14108511

tänavatalu nimi, Rannamõisa tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 5035005, +372 5018123

e-posti aadress: valservara@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Valser Vara Haldus OÜ alustas tegevust 06.09.2016.a.

Valser Vara Haldus OÜ põhitegevusalaks aruande perioodil 06.09.2016-31.12.2017.a. oli renditud lao-, tootmis- ja büroopindade väljaüürimine. 2018. aastal jätkab ettevõtte äritegevus samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	06.09.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 245	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	76 175	0	2
Varud	30 000	0	3
Kokku käibevarad	110 420	2 500	
Kokku varad	110 420	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	107 914	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	107 914	0	
Kokku kohustised	107 914	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6	0	
Kokku omakapital	2 506	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	110 420	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.09.2016 - 31.12.2017	Lisa nr
Müügitulu	736 050	7
Muud äritulud	3 014	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-706 439	
Mitmesugused tegevuskulud	-932	
Tööjõukulud	-29 651	8
Muud ärikulud	-36	
Ärikasum (kahjum)	2 006	
Intressikulud	-2 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valser Vara Haldus OÜ 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Valser Vara Haldus OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rendid

Ettevõtte kui rendileandja

Tulud ruumide ja muu vara väljarentimisest kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad. Rendilepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad kulutused kajastatakse kuluna rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega. Juhul kui eelpool nimetatud kulutuste summa on ebaoluline, kajastatakse see koheselt kuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustised

Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Finantskohustusi, mille tasumise tähtaeg on hilisem, kui kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse bilansis pikaajalise kohustusena.

Tulud

Tulud ruumide ja muu vara väljarentimisest kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad.

Edasimüügi eesmärgil ostetud teenuste tulu saldeeritakse vastava kuluga ja kajastatakse kasumiaruandes netosummana.

Kulud

Rendilepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad kulutused kajastatakse kuluna rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Juhul kui eelpool nimetatud kulutuste summa on ebaoluline, kajastatakse see koheselt kuluna. Edasimüügi eesmärgil ostetud teenuste tulu saldeeritakse vastava kuluga ja kajastatakse kasumiaruandes netosummana.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Aastaaruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtorganit;
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	76 175	76 175
Ostjatelt laekumata arved	76 175	76 175
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 175	76 175
	06.09.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Kokku nõuded ja ettemaksed		0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	06.09.2016
Müügiks ostetud kaubad	30 000	0
Kokku varud	30 000	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	90 756	90 756	
Võlad töövõtjatele	1 779	1 779	6
Maksuvõlad	2 105	2 105	5
Saadud ettemaksed	13 274	13 274	
Muud saadud ettemaksed	13 274	13 274	
Kokku võlad ja ettemaksed	107 914	107 914	
	06.09.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele		0	
Maksuvõlad		0	
Muud võlad		0	
Intressivõlad		0	
Dividendivõlad		0	
Muud viitvõlad		0	
Saadud ettemaksed		0	
Tulevaste perioodide tulud		0	
Muud saadud ettemaksed		0	
Kokku võlad ja ettemaksed		0	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	06.09.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	776	0
Üksikisiku tulumaks	318	0
Sotsiaalmaks	965	0
Töötuskindlustusmaksed	46	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 105	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2017	06.09.2016
Töötasude kohustis	1 380	0
Puhkusetasude kohustis	399	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 779	0

Lisa 7 Müügitulu (eurodes)

	06.09.2016 - 31.12.2017	06.09.2016 - 06.09.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	736 050	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	736 050	0
Kokku müügitulu	736 050	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritud kinnisvara rendileandmine ja käitus	736 050	0
Kokku müügitulu	736 050	0

Edasimüügi eesmärgil ostetud teenuste kulu ja tulu saldeerimise tulemusena vähenesid vastavad tulud ja kulud järgmiselt:
Perioodil 01.09.2016-31.12.2017 340 622 eurot

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	06.09.2016 - 31.12.2017	06.09.2016 - 06.09.2016
Palgakulu	22 188	0
Sotsiaalmaksud	7 463	0
Kokku tööjõukulud	29 651	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale aruandeperioodil tasu ei arvestatud ja soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Valser Vara Haldus OÜ (registrikood: 14108511) 06.09.2016 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI SONDLA	Juhatuse liige	29.06.2018
ANDRES MARGA	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6
Kokku	6
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6
Kokku	6

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	736050	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Marga	35404030251	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Jüri Sondla	35604200292	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035005
Mobiiltelefon	+372 5018123
E-posti aadress	valservara@gmail.com