

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing VENTERVIK

registrikood: 10838129

tänavatalu nimi, Koidu tn 89-17
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10139

telefon: +372 55525570

e-posti aadress: erik.piile@mail.ee

veebilehe aadress: erik.piile@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Kasutusrent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Ventervik 2016. aasta põhitegevusalaks oli investeerimine väärtpaberitesse. Samal ajal on plaanis jätkata ka järgmisel aastal.

2016. aasta bilansimaht oli 265 205 eurot ja müügitulu oli 10 701 eurot. Majandusaasta lõppes kasumiga 6 043 eurot. Osaühingul oli üks juhatuse liige, kellele ei arvestatud ega makstud tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	429	911	
Nõuded ja ettemaksed	2 844	2 579	2
Kokku käibevarad	3 273	3 490	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8 309	8 309	
Finantsinvesteeringud	249 669	249 968	5
Nõuded ja ettemaksed	3 954	4 395	2
Kokku põhivarad	261 932	262 672	
Kokku varad	265 205	266 162	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 697	25 697	7
Kokku lühiajalised kohustised	18 697	25 697	
Kokku kohustised	18 697	25 697	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	8
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 639	217 712	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 043	19 927	9
Kokku omakapital	246 508	240 465	
Kokku kohustised ja omakapital	265 205	266 162	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	10 701	24 884	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 296	-4 488	11
Muud ärikulud	-2	-3	
Ärikasum (kahjum)	6 403	20 393	
Muud finantstulud ja -kulud	-360	-466	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 043	19 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 043	19 927	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Ventervik 2016. 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 kasutatud on väikeettevõtja lühendatud aastaaruannet.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investering algset 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.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul Ventervik on reservkapital, mis 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 1.01.2015 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)

	31.12.2016	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	2 403	2 403	0	3
Muud nõuded	3 265	0	3 265	
Laenunõuded	3 265	0	3 265	
Ettemaksed	772	441	331	
Tulevaste perioodide kulud	772	441	331	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 798	2 844	3 954	

	31.12.2015	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	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	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 974	2 579	4 395	

Laenunõude intress 5%, tagasimakse tähtaeg 13.05.2013.

Ostjalt laekumata arve maksetähtaeg 04.10.2017.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	22	21
Ettemaksukonto jääk	2 381	2 117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 403	2 138

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11337837	Hostel OÜ	Eesti	Mängude ja mänguasjade jaemüük	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Hostel OÜ	8 309	8 309
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	8 309	8 309

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					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
					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2015	98 220	99 071	35 250	17 427	249 968
Muud	4 194	-16 139	8 843	2 803	-299
31.12.2016	102 414	82 932	44 093	20 230	249 669

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	3 378	3 301
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	3 178	3 105
1-5 aasta jooksul	2 432	5 608

Kasutusrendilepingu finantseeritavaks summaks on 19856 eurot, intressimääraga 2,9% + 6 kuu euribor ning alusvaluutaks on euro. Liisinguvõtja on tasunud sisse makse 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 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Omaniku laen	18 697	18 697			0%	EUR	määramata	14
Lühiajalised laenud kokku	18 697	18 697						
Laenukohustised kokku	18 697	18 697						
	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	14
Lühiajalised laenud kokku	25 697	25 697						
Laenukohustised kokku	25 697	25 697						

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu Ventervik osakapital ei ole eurodesse konverteeritud.		

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	194 946	190 111
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	48 736	47 528
Kokku tingimuslikud kohustised	243 682	237 639

Vastavalt Eestis praegu kehtivatele maksuseadustele ei ole ettevõtetel 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 31.12.2015 oli maksumäär 20/80.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 701	24 884
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 701	24 884
Kokku müügitulu	10 701	24 884
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Investeeringud võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	10 701	24 884
Kokku müügitulu	10 701	24 884

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Sõiduauto kasutusrent	-3 378	-3 301	6
Sõiduauto remont ja kindlustus	-572	-1 185	
Muud	-346	-2	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 296	-4 488	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Ventervik ei ole töötajaid.

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasutusrendilepingu intressikulu	-360	-466
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-360	-466

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 697	25 697

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Omaniku laen	7 000

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

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.09.2018

osaühing VENTERVIK (registrikood: 10838129) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK PIILE	Juhatuse liige	17.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 043
Kokku	243 682
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	243 682
Kokku	243 682

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 043
Kokku	243 682
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	243 682
Kokku	243 682

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	10701	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 (Lihtomand)

Sidevahendid

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