

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2017

aruandeaasta lõpp: 30.06.2018

ärinimi: Spring Hub OÜ

registrikood: 14085321

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 148

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

e-posti aadress: spring.hub@springcapital.ee

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Spring Hub OÜ asutati 2016.aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on töökohtade rent ja sellega kaasnevate teenuste osutamine. Aruandeaasta müügitulu on 205 tuh (eelmisel aastal 64 tuh) eurot ja puhaskasum 13 tuh (eelmisel aastal kahjum 65 tuh) eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

Peamised finantssuhtarvud	2017-2018	2016-2017
ROE (puhaskasum/ omakapital) protsentides	-	-104%
ROA (puhaskasum/ varad) protsentides	8%	-54%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) protsentides	6%	-102%
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused) kordades	0,5	0,5

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 739	4 692	
Nõuded ja ettemaksed	12 005	11 159	2
Kokku käibevarad	20 744	15 851	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	151 148	103 918	4
Kokku põhivarad	151 148	103 918	
Kokku varad	171 892	119 769	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	24 120	31 880	6
Kokku lühiajalised kohustised	39 120	31 880	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	169 961	145 000	5
Võlad ja ettemaksed	11 849	5 031	6
Kokku pikaajalised kohustised	181 810	150 031	
Kokku kohustised	220 930	181 911	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-64 642	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 104	-64 642	
Kokku omakapital	-49 038	-62 142	
Kokku kohustised ja omakapital	171 892	119 769	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	21.07.2016 - 30.06.2017	Lisa nr
Müügitulu	205 187	63 580	8
Muud äritulud	30	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-94 654	-51 754	9
Mitmesugused tegevuskulud	-24 411	-20 525	10
Tööjõukulud	-41 991	-40 951	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 397	-4 978	
Muud ärikulud	-1 233	-4 988	
Ärikasum (kahjum)	23 531	-59 611	
Intressikulud	-10 427	-5 031	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 104	-64 642	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 104	-64 642	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spring Hub OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finantsaruandluse standardile, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruande.

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

Rahaks loetakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. 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:

- emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- tütarettevõtted;
- tegevjuhtkond;
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 930	11 930	
Ostjatelt laekumata arved	11 930	11 930	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75	75	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 005	12 005	
	30.06.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 159	11 159	
Ostjatelt laekumata arved	11 159	11 159	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 159	11 159	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2018		30.06.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	18	0
Käibemaks	0	1 819	672
Üksikisiku tulumaks	0	416	1 045
Sotsiaalmaks	0	948	1 927
Kohustuslik kogumispension	0	58	158
Töötuskindlustusmaksed	0	0	140
Ettemaksukonto jääk	75		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75	3 259	3 942

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	108 896	0		108 896
Amortisatsioonikulu	-4 978	0		-4 978
30.06.2017				
Soetusmaksumus	108 896	0		108 896
Akumuleeritud kulum	-4 978	0		-4 978
Jääkmaksumus	103 918	0		103 918
Ostud ja parendused	58 167	8 460	8 460	66 627
Amortisatsioonikulu	-19 397	0		-19 397
30.06.2018				
Soetusmaksumus	167 063	8 460	8 460	175 523
Akumuleeritud kulum	-24 375	0		-24 375
Jääkmaksumus	142 688	8 460	8 460	151 148

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	184 961	15 000	169 961		6%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	184 961	15 000	169 961				
Laenukohustised kokku	184 961	15 000	169 961				
	30.06.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	145 000	0	145 000		6%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	145 000	0	145 000				
Laenukohustised kokku	145 000	0	145 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	17 115	17 115	0	
Võlad töövõtjatele	1 200	1 200	0	
Maksuvõlad	3 259	3 259	0	3
Muud võlad	11 849	0	11 849	
Intressivõlad	11 849	0	11 849	
Saadud ettemaksed	2 546	2 546	0	
Tulevaste perioodide tulud	2 126	2 126	0	
Muud saadud ettemaksed	420	420	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	35 969	24 120	11 849	

	30.06.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	14 798	14 798	0	
Võlad töövõtjatele	2 271	2 271	0	
Maksuvõlad	3 942	3 942	0	3
Muud võlad	6 331	1 300	5 031	
Intressivõlad	5 031	0	5 031	
Muud viitvõlad	1 300	1 300	0	
Saadud ettemaksed	9 569	9 569	0	
Tulevaste perioodide tulud	9 459	9 459	0	
Muud saadud ettemaksed	110	110	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	36 911	31 880	5 031	

Lisa 7 Osakapital (eurodes)

	30.06.2018	30.06.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 EUR.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	21.07.2016 - 30.06.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	205 187	63 580
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	205 187	63 580
Kokku müügitulu	205 187	63 580
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töökohtade ja ruumide rent	178 260	59 245
Ruumide rendiga kaasnevad teenused	19 367	4 285
Konsultatsiooniteenus	7 560	50
Kokku müügitulu	205 187	63 580

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	21.07.2016 - 30.06.2017
Energia	11 127	7 633
Elektrienergia	7 061	3 773
Soojusenergia	4 066	3 860
Veevarustusteenused	447	192
Üür ja rent	53 784	28 768
Ruumide hooldus ja remont	19 033	9 942
Muud	10 263	5 219
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	94 654	51 754

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	21.07.2016 - 30.06.2017
Mitmesugused bürookulud	8 454	5 419
Lähetuskulud	177	285
Koolituskulud	158	431
Raamatupidamis- ja õigusabiteenused	9 334	6 180
Reklaamikulud	5 744	4 908
Muud	544	3 302
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 411	20 525

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2017 - 30.06.2018	21.07.2016 - 30.06.2017
Palgakulu	31 444	30 606
Sotsiaalmaksud	10 548	10 345
Kokku tööjõukulud	41 992	40 951
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2018		30.06.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	207 661	0	160 705
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	2 287	588	2 370

01.07.2017 - 30.06.2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Laen	41 961	2 000	6%	EUR	2024

21.07.2016 - 30.06.2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Laen	145 000	6%	EUR	2024

Ostud ja müügid

	01.07.2017 - 30.06.2018		21.07.2016 - 30.06.2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	2 102	0	11 578	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	115 103	5 090	45 245	4 242

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2017 - 30.06.2018	21.07.2016 - 30.06.2017
Arvestatud tasu	10 059	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.12.2018

Spring Hub OÜ (registrikood: 14085321) 01.07.2017 - 30.06.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA ADER	Juhatuse liige	19.12.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-64 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 104
Kokku	-51 538
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-51 538
Kokku	-51 538

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	197627	96.32%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Spring Real Estate OÜ	12196103	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	spring.hub@springcapital.ee