

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Valser Vara Haldus OÜ

registrikood: 14108511

tänava/talu 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 2018.a. oli renditud lao-, tootmis- ja büroopindade väljaüürimine. 2019. aastal jätkab ettevõtte äritegevus samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 730	4 245	
Nõuded ja ettemaksed	54 135	76 175	2
Varud	30 000	30 000	3
Kokku käibevarad	119 865	110 420	
Kokku varad	119 865	110 420	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	111 823	107 914	4
Kokku lühiajalised kohustised	111 823	107 914	
Kokku kohustised	111 823	107 914	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 536	6	
Kokku omakapital	8 042	2 506	
Kokku kohustised ja omakapital	119 865	110 420	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	619 733	736 050	7
Muud äritulud	4 749	3 014	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-594 959	-706 439	
Mitmesugused tegevuskulud	-808	-932	
Tööjõukulud	-23 179	-29 651	8
Muud ärikulud	0	-36	
Ärikasum (kahjum)	5 536	2 006	
Intressikulud	0	-2 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 536	6	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 536	6	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valser Vara Haldus OÜ 2018.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)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	54 135	54 135
Ostjatelt laekumata arved	54 135	54 135
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 135	54 135
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	30 000	30 000
Kokku varud	30 000	30 000

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	93 036	93 036	
Võlad töövõtjatele	1 803	1 803	6
Maksuvõlad	1 581	1 581	5
Saadud ettemaksed	15 403	15 403	
Muud saadud ettemaksed	15 403	15 403	
Kokku võlad ja ettemaksed	111 823	111 823	
	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	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	410	776
Üksikisiku tulumaks	226	318
Sotsiaalmaks	900	965
Töötuskindlustusmaksed	45	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 581	2 105

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	1 404	1 380
Puhkusetasude kohustis	399	399
Kokku võlad töövõtjatele	1 803	1 779

Lisa 7 Müügitulu (eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	619 733	736 050
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	619 733	736 050
Kokku müügitulu	619 733	736 050
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üüritud kinnisvara rendileandmine ja käitus	619 733	736 050
Kokku müügitulu	619 733	736 050

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	17 267	22 188
Sotsiaalmaksud	5 725	7 463
Haigushüvitised	187	0
Kokku tööjõukulud	23 179	29 651
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2019

Valser Vara Haldus OÜ (registrikood: 14108511) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI SONDLA	Juhatuse liige	01.07.2019
ANDRES MARGA	Juhatuse liige	01.07.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 536
Kokku	5 542
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 542
Kokku	5 542

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	619733	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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