

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2018

aruandeaasta lõpp: 30.06.2019

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	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
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 277 tuh (eelmisel aastal 205 tuh) eurot ja puhaskasum 31 tuh (eelmisel aastal 13 tuh) eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

Peamised finantssuhtarvud	2018-2019	2017-2018
ROE (puhaskasum/ omakapital) protsentides	-	-
ROA (puhaskasum/ varad) protsentides	17%	8%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) protsentides	11%	6%
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused) kordades	1,14	0,5

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 433	8 739	
Nõuded ja ettemaksed	20 144	12 005	2
Kokku käibevarad	48 577	20 744	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	130 703	151 148	4
Kokku põhivarad	130 703	151 148	
Kokku varad	179 280	171 892	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 000	15 000	5
Võlad ja ettemaksed	18 573	24 120	6
Kokku lühiajalised kohustised	42 573	39 120	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	142 961	169 961	5
Võlad ja ettemaksed	11 764	11 849	6
Kokku pikaajalised kohustised	154 725	181 810	
Kokku kohustised	197 298	220 930	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-51 538	-64 642	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 020	13 104	
Kokku omakapital	-18 018	-49 038	
Kokku kohustised ja omakapital	179 280	171 892	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Müügitulu	276 963	205 187	8
Muud äritulud	70	30	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 987	-94 654	9
Mitmesugused tegevuskulud	-27 033	-24 411	10
Tööjõukulud	-41 455	-41 991	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 742	-19 397	
Muud ärikulud	-2 097	-1 233	
Ärikasum (kahjum)	41 719	23 531	
Intressikulud	-10 699	-10 427	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 020	13 104	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 020	13 104	

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 akumulieeritud 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 osapooli 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)

	30.06.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 650	13 650	
Ostjatelt laekumata arved	13 650	13 650	
Ettemaksed	6 494	6 494	
Tulevaste perioodide kulud	6 494	6 494	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 144	20 144	
	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	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	18
Käibemaks	3 619	0	1 819
Üksikisiku tulumaks	641	0	416
Sotsiaalmaks	1 676	0	948
Kohustuslik kogumispension	102	0	58
Töötuskindlustusmaksed	53	0	0
Ettemaksukonto jääk		75	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 091	75	3 259

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.06.2017				
Soetusmaksumus	108 896	0	0	108 896
Akumuleeritud kulum	-4 978	0	0	-4 978
Jääkmaksumus	103 918	0	0	103 918
Ostud ja parendused	58 167	8 460	8 460	66 627
Amortisatsioonikulu	-19 397	0	0	-19 397
30.06.2018				
Soetusmaksumus	167 063	8 460	8 460	175 523
Akumuleeritud kulum	-24 375	0	0	-24 375
Jääkmaksumus	142 688	8 460	8 460	151 148
Ostud ja parendused	2 297	0	0	2 297
Amortisatsioonikulu	-22 742	0	0	-22 742
30.06.2019				
Soetusmaksumus	169 360	8 460	8 460	177 820
Akumuleeritud kulum	-47 117	0		-47 117
Jääkmaksumus	122 243	8 460	8 460	130 703

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	166 961	24 000	142 961		6%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	166 961	24 000	142 961				
Laenukohustised kokku	166 961	24 000	142 961				

	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				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	5 757	5 757	0	
Võlad töövõtjatele	2 151	2 151	0	
Maksuvõlad	6 091	6 091	0	3
Muud võlad	11 764	0	11 764	
Intressivõlad	11 764	0	11 764	
Saadud ettemaksed	4 574	4 574	0	
Tulevaste perioodide tulud	4 574	4 574	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	30 337	18 573	11 764	

	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	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2019	30.06.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 EUR.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	276 963	205 187
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	276 963	205 187
Kokku müügitulu	276 963	205 187
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töökohtade ja ruumide rent	219 868	178 260
Ruumide rendiga kaasnevad teenused	20 515	19 367
Konsultatsiooniteenus	36 580	7 560
Kokku müügitulu	276 963	205 187

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Energia	14 783	11 127
Elektrienergia	8 722	7 061
Soojusenergia	6 061	4 066
Veevarustusteenused	563	447
Üür ja rent	62 122	53 784
Ruumide hooldus ja remont	24 055	19 033
Konsultatsiooniteenuste osutamise seotud kulud	24 326	0
Muud	16 138	10 263
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	141 987	94 654

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Mitmesugused bürookulud	7 883	8 454
Lähetuskulud	54	177
Koolituskulud	189	158
Raamatupidamis- ja õigusabiteenused	8 440	9 334
Reklaamikulud	10 252	5 744
Muud	215	544
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 033	24 411

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Palgakulu	31 091	31 444
Sotsiaalmaksud	10 364	10 548
Kokku tööjõukulud	41 455	41 992
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

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

	30.06.2019		30.06.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	179 265	0	207 661
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 423	623	0	2 287

01.07.2018 - 30.06.2019	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Laen	18 000	6%	EUR	2024

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

Ostud ja müügid

	01.07.2018 - 30.06.2019		01.07.2017 - 30.06.2018	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	4 067	0	2 102	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	89 726	13 363	115 103	5 090

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2018 - 30.06.2019	01.07.2017 - 30.06.2018
Arvestatud tasu	18 106	10 059

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.08.2019

Spring Hub OÜ (registrikood: 14085321) 01.07.2018 - 30.06.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA ADER	Juhatuse liige	29.08.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-51 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 020
Kokku	-20 518
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-20 518
Kokku	-20 518

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	240383	86.79%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	36580	13.21%	Ei

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