

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Ventosus Invest OÜ

registrikood: 12352388

tänavatänu nimi: Liivalaia tn

maja ja korteri number: 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10118

e-posti aadress: illar.kaasik@agency.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Intressitulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ventosus Invest OÜ registreeriti äriregistris 27.09.2012.a.

Osaühingu peamised tegevusalad on valdusfirmade tegevus (EMTAK 6420) ja kinnisvarainvesteeringud (EMTAK 68). Osaühingu juhatus on 3-liikmeline. Juhatusel majandusaastal tasu ei makstud.

Osaühingul ei ole töötajaid ning kõik vajalikud teenused ostetakse sisse.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Osaühingu tegevusega ei kaasne olulisi keskkonnavalasid ja sotsiaalseid mõjusid. Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvalt mõjutab Osaühingu tegevust EURIBOR-i muutus.

Peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud	Valem	2019	2018
Võlakordaja	Koguvõlgnevus/varad	0,25	0,01
Likviidsuskordaja	Käibevara/lühiajalised kohustused	3,97	85,6

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	0	13 240	
Nõuded ja ettemaksed	1 780 264	1 366 505	2
Kokku käibevarad	1 780 264	1 379 745	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	39 000	39 000	3
Kokku põhivarad	39 000	39 000	
Kokku varad	1 819 264	1 418 745	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	448 147	16 114	5
Kokku lühiajalised kohustised	448 147	16 114	
Kokku kohustised	448 147	16 114	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 400 081	1 361 235	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 514	38 846	
Kokku omakapital	1 371 117	1 402 631	
Kokku kohustised ja omakapital	1 819 264	1 418 745	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	380	0	
Muud äritulud	0	3	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 425	-4 979	6
Muud ärikulud	-49 800	0	
Ärikasum (kahjum)	-54 845	-4 976	
Intressitulud	23 331	58 822	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-31 514	53 846	
Tulumaks	0	-15 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 514	38 846	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ventosus Invest OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasest väärtusest. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on aruandes loetud:

- ettevõtja osanikke;
- ettevõtja tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi osanikele kuuluvaid ettevõtteid (sh. osaniku teised tütar- ja sidusettevõtted);
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	60 000	60 000	
Muud nõuded	1 720 264	1 720 264	4
Laenunõuded	1 683 649	1 683 649	
Intressinõuded	36 615	36 615	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 780 264	1 780 264	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	60 000	60 000	
Muud nõuded	1 306 505	1 306 505	4
Laenunõuded	1 166 745	1 166 745	
Intressinõuded	139 760	139 760	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 366 505	1 366 505	

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	39 000	39 000
31.12.2018	39 000	39 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	39 000	39 000
	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	39 000	39 000
31.12.2019	39 000	39 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	39 000	39 000

2018.a. ettevõtte soetas 75% osadest ettevõttest Ideal Assets OÜ.

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenuõuded	1 683 649	1 683 649	2,5-5%	EUR	31.12.2020	
Intressinõuded	36 615	36 615				
Kokku muud nõuded	1 720 264	1 720 264				2
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenuõuded	1 166 745	1 166 745	2,5-12%	EUR	31.12.2019	
Intressinõuded	139 760	139 760				
Kokku muud nõuded	1 306 505	1 306 505				2

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud võlad	447 767	447 767
Muud viitvõlad	447 767	447 767
Saadud ettemaksed	380	380
Muud saadud ettemaksed	380	380
Kokku võlad ja ettemaksed	448 147	448 147
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	15 000	15 000
Muud võlad	1 114	1 114
Muud viitvõlad	1 114	1 114
Kokku võlad ja ettemaksed	16 114	16 114

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Ostetud teenused (raamatupidamine, juriidilised teenused jne)	-5 367	-4 849
Muud	-58	-130
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 425	-4 979

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressitulu laenudelt	23 331	58 822
Kokku intressitulud	23 331	58 822

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	603 496	56 605	385 603	0

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omanikega seotud ettevõtted	8 724	2 299	2,5%-5%	EUR	31.12.2020

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Omanikega seotud ettevõtted	231 582	235 879	77 482	2,5-5%	EUR	31.12.2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019
	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	380

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.12.2020

Ventus Invest OÜ (registrikood: 12352388) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK UUDEKÜLL	Juhatuse liige	09.12.2020
MART LEE	Juhatuse liige	09.12.2020
ILLAR KAASIK	Juhatuse liige	09.12.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 400 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 514
Kokku	1 368 567
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 368 567
Kokku	1 368 567

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 400 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 514
Kokku	1 368 567
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 368 567
Kokku	1 368 567

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	380	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	illar.kaasik@agency.ee