

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2020

aruandeaasta lõpp: 30.06.2021

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 234tuh (eelmisel aastal 264 tuh) eurot ja puhaskasum 11 tuh (eelmisel aastal 41 tuh) eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

Peamised finantssuhtarvud	2020-2021	2019-2020
ROE (puhaskasum/ omakapital) protsentides	32%	179%
ROA (puhaskasum/ varad) protsentides	6%	22%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) protsentides	5%	15%
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused) kordades	1,9	1,73

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	61 217	58 876	
Nõuded ja ettemaksed	5 159	1 256	2
Kokku käibevarad	66 376	60 132	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	108 747	128 169	4
Kokku põhivarad	108 747	128 169	
Kokku varad	175 123	188 301	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 000	24 000	5
Võlad ja ettemaksed	10 807	10 742	6
Kokku lühiajalised kohustised	34 807	34 742	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	94 961	118 961	5
Võlad ja ettemaksed	11 527	11 646	6
Kokku pikaajalised kohustised	106 488	130 607	
Kokku kohustised	141 295	165 349	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 452	-20 518	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 876	40 970	
Kokku omakapital	33 828	22 952	
Kokku kohustised ja omakapital	175 123	188 301	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Müügitulu	233 938	264 985	8
Muud äritulud	352	1 232	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-114 145	-122 807	9
Mitmesugused tegevuskulud	-24 552	-23 095	10
Tööjõukulud	-51 576	-43 908	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 081	-23 091	4
Muud ärikulud	-2 208	-3 103	
Ärikasum (kahjum)	18 728	50 213	
Intressikulud	-7 856	-9 321	
Muud finantstulud ja -kulud	4	78	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 876	40 970	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 876	40 970	

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 1000 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 alahindlused. 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 osapoolle 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)

	30.06.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 987	4 987
Ostjatelt laekumata arved	4 987	4 987
Muud nõuded	117	117
Viitlaekumised	117	117
Ettemaksed	55	55
Tulevaste perioodide kulud	48	48
Muud makstud ettemaksed	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 159	5 159
	30.06.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 208	1 208
Ostjatelt laekumata arved	1 208	1 208
Ettemaksed	48	48
Tulevaste perioodide kulud	48	48
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 256	1 256

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 739	1 782
Üksikisiku tulumaks	695	541
Sotsiaalmaks	1 344	1 505
Kohustuslik kogumispension	82	91
Töötuskindlustusmaksed	29	41
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 889	3 960

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
30.06.2019			
Soetusmaksumus	169 360	8 460	177 820
Akumuleeritud kulum	-47 117	0	-47 117
Jääkmaksumus	122 243	8 460	130 703
Ostud ja parendused	9 603	10 954	20 557
Amortisatsioonikulu	-23 091	0	-23 091
30.06.2020			
Soetusmaksumus	178 963	19 414	198 377
Akumuleeritud kulum	-70 208	0	-70 208
Jääkmaksumus	108 755	19 414	128 169
Ostud ja parendused	3 659		3 659
Amortisatsioonikulu	-23 081	0	-23 081
Ümberliigitamised	3 514	-3 514	
Ümberliigitamised ettemaksetest	3 514	-3 514	
30.06.2021			
Soetusmaksumus	186 136	15 900	202 036
Akumuleeritud kulum	-93 289		-93 289
Jääkmaksumus	92 847	15 900	108 747

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen emaettevõttelt	118 961	24 000	94 961		6%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	118 961	24 000	94 961				
Laenukohustised kokku	118 961	24 000	94 961				
	30.06.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen emaettevõttelt	142 961	24 000	118 961		6%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	142 961	24 000	118 961				
Laenukohustised kokku	142 961	24 000	118 961				

Saadud laen on tagatiseta.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	4 766	4 766	0	
Võlad töövõtjatele	2 152	2 152	0	
Maksuvõlad	3 889	3 889	0	3
Muud võlad	11 527	0	11 527	
Intressivõlad	11 527	0	11 527	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 334	10 807	11 527	
	30.06.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	4 589	4 589	0	
Võlad töövõtjatele	2 151	2 151	0	
Maksuvõlad	3 960	3 960	0	3
Muud võlad	11 688	42	11 646	
Intressivõlad	11 646	0	11 646	
Muud viitvõlad	42	42	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 388	10 742	11 646	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 EUR.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	233 938	264 985
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	233 938	264 985
Kokku müügitulu	233 938	264 985
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töökohtade ja ruumide rent	211 647	238 664
Ruumide rendiga kaasnevad teenused	22 291	26 321
Kokku müügitulu	233 938	264 985

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Energia	11 840	13 034
Elektrienergia	7 683	7 534
Soojusenergia	4 157	5 500
Veevarustusteenused	411	518
Üür ja rent	61 734	61 704
Ruumide hooldus ja remont	20 341	25 456
Muud	19 819	22 095
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	114 145	122 807

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Mitmesugused bürookulud	7 098	6 945
Raamatupidamis- ja õigusabiteenused	5 672	6 762
Reklaamikulud	11 596	9 097
Muud	186	291
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 552	23 095

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Palgakulu	38 683	32 933
Sotsiaalmaksud	12 893	10 976
Kokku tööjõukulud	51 576	43 909
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
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Polaris Invest

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2021	30.06.2020
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	130 575	154 684
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 706	1 605

Laenud

01.07.2020 - 30.06.2021	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Laen	24 000	6%	EUR	2024

01.07.2019 - 30.06.2020	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Laen	24 000	6%	EUR	2024

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.07.2020 - 30.06.2021		01.07.2019 - 30.06.2020	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	2 936	0	7 264	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	81 380	6 938	84 383	6 452

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Arvestatud tasu	22 789	19 460

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2021

Spring Hub OÜ (registrikood: 14085321) 01.07.2020 - 30.06.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA ADER	Juhatuse liige	14.12.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 876
Kokku	31 328
Katmine	
Kokku	31 328

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	233938	100.00%	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