

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2020

aruandeaasta lõpp: 31.08.2021

ärinimi: Snegovik OÜ

registrikood: 11127620

tänava/talu nimi, Tartu mnt 84a-1302

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10112

telefon: +372 5153576

e-posti aadress: daniel.lumi@ba.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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Intressitulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Snegovik OÜ on asutatud 2005 aastal. Ettevõtte põhitegevuseks investeerimine. Aruandeaasta müügitulu oli 6428 eurot ja kasum 63 526 eurot. Järgneval majandusaastal jätkatakse samal tegevusalal.

Daniel Lumi
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.08.2021	31.08.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	182 519	352 658	
Finantsinvesteeringud	220	220	
Nõuded ja ettemaksed	251 456	370 619	2,15
Kokku käibevarad	434 195	723 497	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	12 500	12 500	3
Finantsinvesteeringud	465 865	288 832	4
Nõuded ja ettemaksed	823 256	721 050	2,15
Kinnisvarainvesteeringud	86 077	187 868	
Materiaalsed põhivarad	1 267	0	
Kokku põhivarad	1 388 965	1 210 250	
Kokku varad	1 823 160	1 933 747	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 096	58 986	6
Võlad ja ettemaksed	91 210	101 686	7,15
Kokku lühiajalised kohustised	99 306	160 672	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	168 392	281 139	6,15
Kokku pikaajalised kohustised	168 392	281 139	
Kokku kohustised	267 698	441 811	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 973	8 973	8
Kohustuslik reservkapital	897	897	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 482 066	1 438 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 526	44 013	
Kokku omakapital	1 555 462	1 491 936	
Kokku kohustised ja omakapital	1 823 160	1 933 747	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.09.2020 - 31.08.2021	01.09.2019 - 31.08.2020	Lisa nr
Müügitulu	6 428	7 240	9
Muud äritulud	43 447	20 409	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 071	-9 686	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 769	-16 578	5
Muud ärikulud	-24 362	-15 042	
Ärikasum (kahjum)	-2 327	-13 657	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	8 074	2 460	
Intressitulud	50 358	58 553	11
Intressikulud	-28 179	-23 766	12
Muud finantstulud ja -kulud	35 600	20 423	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 526	44 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 526	44 013	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Snegovik OÜ on koostatud käesoleva väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande lähtudes Eesti finantsarvestuse standardist, mis tuleneb Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse arvele soetusmaksumuses ja edaspidine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi järgi.

Raha

Rahana on käsitletud raha ettevõtte pangakontodel, kuni 3-kuulisi deposiite ja vaba raha rahaturufondides.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid võlakirjadesse kajastatakse õiglasel väärtuses, kui seda on võimalik usaldusväärselt hinnata ja, muutused neis toimuvad läbi kasumiaruande.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjatele osasid kajastatakse soetusmaksumuse meetodi järgi. Esialgset soetusmaksumust korrigeeritakse järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemakseid (sh. laenu nõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Aruandes on kinnisvarainvesteeringud kajastatud soetusmaksumuses, millest on arvestatud maha kulum.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse arvele soetusmaksumuses ja edaspidine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi alusel. Korrigeeritud soetusmaksumus võrdub bilansis tasumisele kuuluva summaga.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikuks kohustiseks on tulumaksukohustis, mis tekib dividendide väljakuulutamisel. Dividendide väljakuulutamine toimub peale aastaaruande kinnitamist, mistõttu bilansipäeva seisuga seda kohustist bilansis ei kajastata. Võimalik maksimaalne dividendidest tulev tulumaksukohustis on toodud aastaaruande lisas.

Kohustuslik reservkapital

Kohustusliku reservkapitali suurus on 10% ning see on moodustatud eelmiste perioodide kasumist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis läheduses valmidusastme meetodist. Intrissitulu laenuvõtjalt kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes laenulepingu tingimustest. Dividenditulu kajastatakse siis, kui osanikul on tekkinud seaduslik õigus dividendide saamiseks.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt, sõltumata selle eest tasumisest ja sõltumata kuludokumendi väljastamise ajast.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisas.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ettevõtte osanik ja juhatus ning nende valitseva mõju all olevad ettevõtted. Samuti on loetud seotud osapoolteks tütar- ja sidusettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	1 065 553	242 297	823 256	
Laenu nõuded	991 957	168 701	823 256	
Intressinõuded	73 596	73 596	0	15
Ettemaksed	1 761	1 761	0	
Tulevaste perioodide kulud	183	183	0	
Muud makstud ettemaksed	1 578	1 578	0	15
Muud	7 398	7 398	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 074 712	251 456	823 256	

	31.08.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	964 283	243 233	721 050	
Laenu nõuded	893 748	172 698	721 050	15
Intressinõuded	70 535	70 535	0	
Ettemaksed	1 876	1 876	0	
Tulevaste perioodide kulud	228	228	0	
Muud makstud ettemaksed	1 648	1 648	0	15
Muud	125 510	125 510	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 091 669	370 619	721 050	

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 01.09.2020 - 31.08.2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.08.2020	31.08.2021
10570570	Lumi ja Mitt OÜ	Eesti	Raamatupidamise teenused	10	50
14289487	Room Capital OÜ	Eesti	Investeerimine kinnisvarasse	50	50
14861786	Roomcapsik OÜ	Eesti	Investeerimine kinnisvarasse	50	50

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.08.2019	97 130	137 906	235 036
Soetamine	61 855	14 399	76 254
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-42 500	-42 500
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	20 043	0	20 043
31.08.2020	179 028	109 805	288 833
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.08.2020	179 028	109 805	288 833
Soetamine	174 489	902	175 391
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-33 890	-33 890
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	35 531	0	35 531
31.08.2021	389 048	76 817	465 865

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.08.2019		
Soetusmaksumus	359 084	359 084
Akumuleeritud kulum	-114 453	-114 453
Jääkmaksumus	244 631	244 631
Ostud ja parendused	45 200	45 200
Müügid	-85 385	-85 385
Amortisatsioonikulu	-16 578	-16 578
31.08.2020		
Soetusmaksumus	312 172	312 172
Akumuleeritud kulum	-124 304	-124 304
Jääkmaksumus	187 868	187 868
Ostud ja parendused	14 465	14 465
Müügid	-101 628	-101 628
Amortisatsioonikulu	-14 628	-14 628
31.08.2021		
Soetusmaksumus	214 982	214 982
Akumuleeritud kulum	-128 905	-128 905
Jääkmaksumus	86 077	86 077

	01.09.2020 - 31.08.2021	01.09.2019 - 31.08.2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 250	6 000
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-6 184	-4 598
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	144 000	0

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.08.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
pangalaen	40 349	8 096	32 253		2,5%+euroibor	EUR	03.05.2026	
eraisik	136 139	0	136 139		12%	EUR	2022	15
Pikaajalised laenud kokku	176 488	8 096	168 392					
Laenukohustised kokku	176 488	8 096	168 392					
	31.08.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
juriidiline isik	11 000	11 000			5%	EUR	2020	
pangalaen	47 986	47 986			1,2%+euroibor	EUR	2021	
Lühiajalised laenud kokku	58 986	58 986						
Pikaajalised laenud								
eraisik	281 139	0	281 139		8%	EUR	2021	15
Pikaajalised laenud kokku	281 139	0	281 139					
Laenukohustised kokku	340 125	58 986	281 139					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	249	249
Maksuvõlad	250	250
Muud võlad	87 839	87 839
Intressivõlad	77 592	77 592
Dividendivõlad	10 098	10 098
Muud viitvõlad	149	149
Saadud ettemaksed	143	143
Muud saadud ettemaksed	143	143
Tulumaksu kohustus	2 020	2 020
Muud võlad	709	709
Kokku võlad ja ettemaksed	91 210	91 210
	31.08.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	255	255
Maksuvõlad	1 000	1 000
Muud võlad	97 301	97 301
Intressivõlad	87 043	87 043
Dividendivõlad	10 098	10 098
Muud viitvõlad	160	160
Saadud ettemaksed	1 110	1 110
Muud saadud ettemaksed	1 110	1 110
Tulumaksu kohustus	2 020	2 020
Kokku võlad ja ettemaksed	101 686	101 686

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.08.2021	31.08.2020
Osakapital	8 973	8 973
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	01.09.2020 - 31.08.2021	01.09.2019 - 31.08.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 428	7 240
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 428	7 240
Kokku müügitulu	6 428	7 240
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	5 250	6 000
Teenuste vahendus	1 178	1 240
Kokku müügitulu	6 428	7 240

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	01.09.2020 - 31.08.2021	01.09.2019 - 31.08.2020
Intressitulu laenudelt	50 327	56 165
Muud intressitulud	31	2 388
Kokku intressitulud	50 358	58 553

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	01.09.2020 - 31.08.2021	01.09.2019 - 31.08.2020
Intressikulu laenudelt	28 179	23 766
Kokku intressikulud	28 179	23 766

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.09.2020 - 31.08.2021	01.09.2019 - 31.08.2020
Aktsiate väärtuse muutus	35 531	20 043
Kasum valuutakursi muutusest	69	380
Kokku muud finantstulud ja -kulud	35 600	20 423

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.08.2021	31.08.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 236 493	1 185 653
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	309 123	296 413
Kokku tingimuslikud kohustised	1 545 616	1 482 066

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.08.2021		31.08.2020	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	523 628	2 756	500 355	13 478
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 154	207 137	2 222	354 242

Laenud

01.09.2020 - 31.08.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Juhatus	0	145 000	12%	EUR	2022

01.09.2019 - 31.08.2020	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad							
Roomcapsik OÜ	370 150	0	0	0	0%	EUR	
Room Capital OÜ	27 750	0	0	0	5%	EUR	30.06.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Juhatus	0	200	31 563	23 750	8%	EUR	2021

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.09.2021

Snegovik OÜ (registrikood: 11127620) 01.09.2020 - 31.08.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIEL LUMI	Juhatuse liige	19.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.08.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 482 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 526
Kokku	1 545 592
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 545 592
Kokku	1 545 592

Kanda aruandeperioodi kasum jaotamata kasumi reale.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6428	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Daniel Lumi	37603254248	Eesti	8973 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153576
E-posti aadress	daniel.lumi@ba.ee