

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2021

aruandeaasta lõpp: 30.06.2022

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 258 tuh (eelmisel aastal 234 tuh) eurot ja puhaskasum 11 tuh (eelmisel aastal 11 tuh) eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

Peamised finantssuhtarvud	2021-2022	2020-2021
ROE (puhaskasum/ omakapital) protsentides	25%	32%
ROA (puhaskasum/ varad) protsentides	7%	6%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) protsentides	4%	5%
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused) kordades	2	1,9

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	78 053	61 217	
Nõuded ja ettemaksed	1 345	5 159	2
Kokku käibevarad	79 398	66 376	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	87 395	108 747	4
Kokku põhivarad	87 395	108 747	
Kokku varad	166 793	175 123	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 000	24 000	5
Võlad ja ettemaksed	15 653	10 807	6
Kokku lühiajalised kohustised	39 653	34 807	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	70 961	94 961	5
Võlad ja ettemaksed	10 936	11 527	6
Kokku pikaajalised kohustised	81 897	106 488	
Kokku kohustised	121 550	141 295	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 327	20 452	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 416	10 876	
Kokku omakapital	45 243	33 828	
Kokku kohustised ja omakapital	166 793	175 123	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021	Lisa nr
Müügitulu	258 168	233 938	8
Muud äritulud	34	352	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-146 153	-114 145	9
Mitmesugused tegevuskulud	-22 777	-24 552	10
Tööjõukulud	-45 320	-51 576	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 408	-23 081	4
Muud ärikulud	-3 724	-2 208	
Ärikasum (kahjum)	17 820	18 728	
Intressikulud	-6 416	-7 856	12
Muud finantstulud ja -kulud	12	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 416	10 876	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 416	10 876	

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)

	30.06.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 219	1 219
Ostjatelt laekumata arved	1 219	1 219
Ettemaksed	126	126
Tulevaste perioodide kulud	48	48
Muud makstud ettemaksed	78	78
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 345	1 345
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 335	1 739
Üksikisiku tulumaks	1 041	695
Sotsiaalmaks	2 037	1 344
Kohustuslik kogumispension	124	82
Töötuskindlustusmaksed	62	29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 599	3 889

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	1 056	0	1 056
Amortisatsioonikulu	-22 408	0	-22 408
30.06.2022			
Soetusmaksumus	187 192	15 900	203 092
Akumuleeritud kulum	-115 697	0	-115 697
Jääkmaksumus	71 495	15 900	87 395

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	94 961	24 000	70 961		6%	EUR	2024	12
Pikaajalised laenud kokku	94 961	24 000	70 961					
Laenukohustised kokku	94 961	24 000	70 961					

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

Saadud laen on tagatiseta.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	7 098	7 098	0	
Võlad töövõtjatele	2 483	2 483	0	
Maksuvõlad	5 599	5 599	0	3
Muud võlad	11 409	473	10 936	
Intressivõlad	11 409	473	10 936	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 589	15 653	10 936	

	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	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 EUR.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	258 168	233 938
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	258 168	233 938
Kokku müügitulu	258 168	233 938
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töökohtade ja ruumide rent	230 234	211 647
Ruumide rendiga kaasnevad teenused	27 934	22 291
Kokku müügitulu	258 168	233 938

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Energia	35 015	11 840
Elektrienergia	16 307	7 683
Soojusenergia	18 708	4 157
Veevarustusteenused	395	411
Üür ja rent	62 064	61 734
Ruumide hooldus ja remont	22 136	20 341
Muud	26 543	19 819
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	146 153	114 145

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Mitmesugused bürookulud	7 024	7 098
Raamatupidamis- ja õigusabiteenused	6 257	5 672
Reklaamikulud	9 496	11 596
Muud	0	186
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 777	24 552

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Palgakulu	33 988	38 683
Sotsiaalmaksud	11 332	12 893
Kokku tööjõukulud	45 320	51 576
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

LÜHIAJALISED	30.06.2022	30.06.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	24 000	24 000	5
Kokku laenukohustised	24 000	24 000	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	1 020	87	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 984	1 706	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 004	1 793	

PIKAAJALISED	30.06.2022	30.06.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	70 961	94 961	5
Kokku laenukohustised	70 961	94 961	

Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	10 936	11 527	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 936	11 527	

LAENUKOHUSTISED	30.06.2020	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	142 961	24 000	118 961	7 856	
Kokku laenukohustised	142 961	24 000	118 961	7 856	

LAENUKOHUSTISED	30.06.2021	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	118 961	24 000	94 961	6 416	
Kokku laenukohustised	118 961	24 000	94 961	6 416	

MÜÜDUD	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 583	6 962
Kokku müüdud	4 583	6 962

OSTETUD	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	4 120	2 936
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	105 361	81 380
Kokku ostetud	109 481	84 316

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Arvestatud tasu	19 414	22 789

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.09.2022

Spring Hub OÜ (registrikood: 14085321) 01.07.2021 - 30.06.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA ADER	Juhatuse liige	14.09.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 416
Kokku	42 743
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 743
Kokku	42 743

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	258168	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