

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2021

aruandeaasta lõpp: 30.09.2022

ärinimi: OÜ Velström Vallner Tohver

registrikood: 12593656

tänava/talu nimi, Kaupmehe tn 19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10114

e-posti aadress: info@vvt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Velström Vallner Tohver OÜ on Eesti juhtiv interim agentuur, mis on aastatega kokku pannud kogenud konsultantidest koosneva meeskonna ja ulatusliku kontaktvõrgustiku. Ettevõtte on loodud 2014. a kolme rahvusvahelise kogemusega tippjuhi poolt, kelle nimed kajastuvad ka ettevõtte nimes.

Meie teenuste portfelli moodustavad järgmised juhtimis-, värbamis-, koolitus ja nõustamisteenused:

- mobiilse juhtimise teenuse kaudu aitame ettevõttel ellu viia muutusi, luua lisaväärtust ja liikuda arenguteel edasi;
- sihtotsingu ja ekspressotsingu abil leiame kliendi meeskonda püsivalt sobivad juhid ja spetsialistid;
- koolitustel jagame oma võrgustikku kuuluvate kogenud juhtide kogemusi.

Laiale interim võrgustiku liikmetele pakume huvitavaid väljakutseid interim juhtidena.

Lähtuvalt kliendi vajadustest nõustame ja töötame välja tõhusad juhtimislahendused nii avaliku kui erasektori organisatsioonidele.

Mobiilne juhtimine (interim management) on juhtimise tööriist, mis toob väljastpoolt organisatsiooni ettevõttesse sisse interim juhi, kes omab kliendile vajalikke oskusi ja kogemusi, on kõrgelt kvalifitseeritud, saavutab kokkulepitud aja jooksul kindlaks määratud eesmärgid ning viib ellu kokkulepitud muudatused.

Velström Vallner Tohver OÜ tugevused ja eristumine: uudne teenus, töövorm ja juhtimisviis; hea tööjõuturu tunnetus; kogenud praktikutest koosnev meeskond ja lai interim võrgustik.

Meie missioon on juurutada mobiilse juhtimise ideed, pakkuda tõhusaid juhtimislahendusi tööandjale ja põnevaid väljakutseid interimile.

Meie visioon: aastaks 2025 teavad 90% Eesti tööandjatest mobiilset juhtimist ja on avatud mobiilsele juhtimisele ja interim töösuhtele.

01.10.2021 - 30.09.2022 oli Velström Vallner Tohver OÜ-le üheksas majandusaasta. Majandusaasta käive oli 619,2 tuhat EUR ja kasum 43,8 tuhat EUR.

Osaühingus töötab 7 inimest ja neile arvestati töötasu 139,6 tuhat EUR, millest 15,5 tuhat EUR moodustasid juhatuse liikmete tasud. Tasudele lisandusid maksud summas 45,6 tuhat EUR. Juhatuse liikmetele soodustusi ei tehtud.

Järgmisel majandusaastal jätkame interim juhtimise, sihtotsingu, koolituse ja juhtimisnõustamise teenuste osutamisega nii Eestis, Euroopa Liidus kui ka Euroopa Liidu välistes riikides.

Lähemalt saab meie ettevõtte ja teenustega tutvuda veebilehelt www.vvt.ee.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2022	30.09.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 478	73 714	2
Nõuded ja ettemaksed	76 292	22 129	3
Kokku käibevarad	139 770	95 843	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	28 681	14 516	
Materiaalsed põhivarad	16 170	3 012	6
Kokku põhivarad	44 851	17 528	
Kokku varad	184 621	113 371	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	44 652	17 247	7
Kokku lühiajalised kohustised	44 652	17 247	
Kokku kohustised	44 652	17 247	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 424	70 864	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 845	22 560	
Kokku omakapital	139 969	96 124	
Kokku kohustised ja omakapital	184 621	113 371	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021	Lisa nr
Müügitulu	619 220	385 568	9
Muud äritulud	12	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-320 045	-86 487	10
Mitmesugused tegevuskulud	-79 847	-179 846	11
Tööjõukulud	-185 263	-93 887	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 967	-44	
Muud ärikulud	-1 437	-42	13
Ärikasum (kahjum)	29 673	25 262	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	14 165	-3 047	
Muud finantstulud ja -kulud	7	345	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 845	22 560	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 845	22 560	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	689 954	459 897	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-502 041	-350 809	
Väljamaksed töötajatele	-183 925	-92 270	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-13 035	
Muud rahavood äritegevusest	981	0	
Kokku rahavood äritegevusest	4 969	3 783	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-15 211	-3 666	
Laekunud intressid	6	345	
Laekunud dividendid	0	14 656	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 205	11 335	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-76 881	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-76 881	
Kokku rahavood	-10 236	-61 763	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	73 714	135 477	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 236	-61 763	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 478	73 714	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2020	2 700	70 864	73 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)		22 560	22 560
30.09.2021	2 700	93 424	96 124
Korrigeeritud saldo 30.09.2021	2 700	93 424	96 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)		43 845	43 845
30.09.2022	2 700	137 269	139 969

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021/2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finants Standardile.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi 1.

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud otsest meetodit.

Ettevõtte ei koosta konsolideeritud aastaaruannet, kuna konsolideeritud näitajad on alla raamatupidamise seaduse §3 P18 esitatud taseme.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mida kontrollitakse teise ettevõtte poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest.

Investeering tütarettevõttesse on algselt arvele võetud soetusmaksumuses, mida edaspidi kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Selleks korrigeeritakse investeeringut investori osaluse muutusega tütarettevõtte omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete väärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseid põhivarasid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tingitud allahindlused.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest bilansipäeval eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulud ja kulud) on võimalik usaldusväärselt prognoosida.

Juhul, kui teenus osutatakse väga lühikese aja perioodi jooksul ning tulu perioodiseerimise mõju oleks ebaoluline, kajastatakse tulu kohe pärast teenuse osutamist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eesti ettevõtete aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud kuludelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

a) omanikud-juhatuse liikmed

b) juhatuse liikmete kontrolli või olulise mõju all olevad ettevõtted

c) juhatuse liikmete lähedased pereliikmed ja nende kontrolli all olevad ettevõtted

d)tütarettevõtte

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.09.2022	30.09.2021
Arvelduskonto	28 083	53 714
Tähtajaline hoius	20 002	20 000
Kassa	392	0
Tähtajaline hoius	15 001	0
Kokku raha	63 478	73 714

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	68 626	68 626
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	
Ettemaksed	7 666	7 666
Tulevaste perioodide kulud	7 666	7 666
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 292	76 292
	30.09.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 515	15 515
Ostjatelt laekumata arved	15 515	15 515
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	425	425
Ettemaksed	6 189	6 189
Tulevaste perioodide kulud	6 189	6 189
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 129	22 129

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2022		30.09.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 925	425	
Üksikisiku tulumaks		1 814		1 543
Sotsiaalmaks		3 445		2 684
Kohustuslik kogumispension		147		133
Töötuskindlustusmaksed		213		163
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	11 544	425	4 523

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				30.09.2021	30.09.2022
10722409	Personalijuht OÜ	Eesti	ärinõustamine	100	100
14411623	OÜ VVT Juhtikislahendused	Eesti	ärinõustamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	30.09.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	30.09.2022
Personalijuht OÜ	10 342	12 523	22 865
OÜ VVT Juhtimislahendused	4 174	1 642	5 816
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	14 516	14 165	28 681

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
30.09.2020			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	179	2 877	3 056
Amortisatsioonikulu	-4	-40	-44
30.09.2021			
Soetusmaksumus	179	2 877	3 056
Akumuleeritud kulum	-4	-40	-44
Jääkmaksumus	175	2 837	3 012
Ostud ja parendused	789	15 336	16 125
Amortisatsioonikulu	-196	-2 771	-2 967
30.09.2022			
Soetusmaksumus	968	18 213	19 181
Akumuleeritud kulum	-200	-2 811	-3 011
Jääkmaksumus	768	15 402	16 170

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 625	24 625	
Võlad töövõtjatele	242	242	
Maksuvõlad	11 544	11 544	4
Muud võlad	8 241	8 241	
Dividendivõlad	6 305	6 305	
Muud viitvõlad	1 936	1 936	
Kokku võlad ja ettemaksed	44 652	44 652	

	30.09.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 370	4 370	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	4 523	4 523	
Muud võlad	8 354	8 354	
Dividendivõlad	6 305	6 305	
Muud viitvõlad	2 049	2 049	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 247	17 247	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2022	30.09.2021
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	619 220	385 568
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	619 220	385 568
Kokku müügitulu	619 220	385 568
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisalane nõustamine	359 729	296 251
Tööhõive agentuuride tegevus	206 141	89 317
Muu mujal liigitamata koolitus	53 350	0
Kokku müügitulu	619 220	385 568

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Alltöövõtutööd	320 045	0
Ostetud teenus projektijuhtimine	0	82 187
Muud	0	4 300
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	320 045	86 487

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Mitmesugused bürookulud	6 919	4 197
Lähetuskulud	0	17
Koolituskulud	4 115	4 407
Ruumide rent	24 519	7 737
Sidekulud	597	105
IT teenused	8 522	8 593
Reklaamikulud	17 786	4 409
Liikmemaksud	247	539
Tõlketööd	438	1 263
Kodulehe disain ja kujundus	1 391	950
Projektijuhtimine	0	140 645
Isikliku auto kompensatsioon	3 652	3 463
Kaubamärgi taotlus ,registreerimine	915	0
Kuulutuste avaldamine	6 929	0
Muud	3 817	3 521
Kokku mitmesugused tegevuskulud	79 847	179 846

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Palgakulu	139 647	70 262
Sotsiaalmaksud	45 616	23 625
Kokku tööjõukulud	185 263	93 887
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Vastuvõtukulud	1 366	0
Muud	71	42
Kokku muud ärikulud	1 437	42

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	30.09.2022	30.09.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	114 391	76 330
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	22 878	17 094
Kokku tingimuslikud kohustised	137 269	93 424

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	950	141
Kokku müüdud	950	141

OSTETUD	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
	Teenused	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 788	4 474
Kokku ostetud	24 788	4 474

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Arvestatud tasu	15 500	15 500

Soodustusi ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.11.2022

OÜ Velström Vallner Tohver (registrikood: 12593656) 01.10.2021 - 30.09.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER TOHVER	Juhatuse liige	30.11.2022
URMO VALLNER	Juhatuse liige	30.11.2022
EELA VELSTRÕM	Juhatuse liige	01.12.2022
KRISTI HUNT	Juhatuse liige	01.12.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 845
Kokku	137 269
Jaotamine	
Dividendideks	87 076
Kokku	87 076

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	359729	58.09%	Jah
Tööhõiveagentuuride tegevus	78101	206141	33.29%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	53350	8.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmo Vallner	36405172776	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Peeter Tohver	35909040254	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Eela Velström	46405190339	Eesti	900 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@vvt.ee