

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2021

aruandeaasta lõpp: 31.08.2022

ärinimi: Snegovik OÜ

registrikood: 11127620

tänava/talu nimi, Raja tn 7a-4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12616

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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Intressitulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Snegovik OÜ on asutatud 2005 aastal. Ettevõtte põhitegevuseks investeerimine. Aruandeaasta müügitulu oli 10 822 eurot ja kahjum 81 739 eurot.

Järgneval majandusaastal jätkatakse samal tegevusalal.

Daniel Lumi
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.08.2022	31.08.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54 727	182 519	
Finantsinvesteeringud	220	220	
Nõuded ja ettemaksud	409 240	251 456	2,16
Kokku käibevarad	464 187	434 195	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	12 500	12 500	3
Finantsinvesteeringud	673 513	465 865	4
Nõuded ja ettemaksud	1 036 771	823 256	2,16
Kinnisvarainvesteeringud	54 955	86 077	5
Materiaalsed põhivarad	54 509	1 267	6
Kokku põhivarad	1 832 248	1 388 965	
Kokku varad	2 296 435	1 823 160	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 705	8 096	7
Võlad ja ettemaksud	115 320	91 210	8,16
Kokku lühiajalised kohustised	123 025	99 306	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	699 687	168 392	7,16
Kokku pikaajalised kohustised	699 687	168 392	
Kokku kohustised	822 712	267 698	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 973	8 973	9
Kohustuslik reservkapital	897	897	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 545 592	1 482 066	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 739	63 526	
Kokku omakapital	1 473 723	1 555 462	
Kokku kohustised ja omakapital	2 296 435	1 823 160	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.09.2021 - 31.08.2022	01.09.2020 - 31.08.2021	Lisa nr
Müügitulu	10 822	6 428	10
Muud äritulud	20 272	43 447	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 806	-13 071	
Tööjõukulud	-6 246	0	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 654	-14 769	5,6
Muud ärikulud	-75 037	-24 362	
Ärikasum (kahjum)	-91 649	-2 327	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-6 034	43 605	
Intressitulud	65 678	50 358	13
Intressikulud	-59 501	-28 179	12
Muud finantstulud ja -kulud	9 767	69	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-81 739	63 526	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 739	63 526	

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 õiglases 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 õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intrassitulu laenudelt 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)

	31.08.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenu nõuded	1 066 615	30 700	1 035 915	16
Muud nõuded	9 366	9 366	0	
Intressinõuded	9 366	9 366	0	16
Ettemaksed	11 477	11 477	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 275	2 275	0	
Muud makstud ettemaksed	9 202	9 202	0	
Muud	358 553	357 697	856	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 446 011	409 240	1 036 771	

	31.08.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenu nõuded	991 101	168 701	822 400	16
Muud nõuded	73 596	73 596	0	
Intressinõuded	73 596	73 596	0	16
Ettemaksed	1 761	1 761	0	
Tulevaste perioodide kulud	183	183	0	
Muud makstud ettemaksed	1 578	1 578	0	
Muud	8 254	7 398	856	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 074 712	251 456	823 256	

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 01.09.2021 - 31.08.2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.08.2021	31.08.2022
10570570	Lumi ja Mitt OÜ	Eesti	Raamatupidamise teenused	10	10
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	
31.08.2020	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
Kajastatud õiglasest väärtuses	389 048	0	389 048
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	0	76 817	76 817
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.08.2021	389 048	76 817	465 865
Soetamine	292 237	16 969	309 206
Müük müügihinnas või lunastamine	-51 849	-21 906	-73 755
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-27 804	0	-27 804
31.08.2022	601 632	71 880	673 512
Kajastatud õiglasest väärtuses	601 632	0	601 632
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	0	71 880	71 880

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.08.2021		
Soetusmaksumus	214 982	214 982
Akumuleeritud kulum	-128 905	-128 905
Jääkmaksumus	86 077	86 077
Ostud ja parendused	508	508
Müügid	-22 124	-22 124
Amortisatsioonikulu	-9 506	-9 506
31.08.2022		
Soetusmaksumus	187 374	187 374
Akumuleeritud kulum	-132 419	-132 419
Jääkmaksumus	54 955	54 955

	01.09.2021 - 31.08.2022	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	8 565	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-4 689	
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	37 000	

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.08.2021				
Soetusmaksumus	0	1 408	1 408	1 408
Akumuleeritud kulum	0	-141	-141	-141
Jääkmaksumus	0	1 267	1 267	1 267
Ostud ja parendused	58 389	0	58 389	58 389
Muud ostud ja parendused	58 389	0	58 389	58 389
Amortisatsioonikulu	-4 866	-282	-5 148	-5 148
Muud muutused	0	1	1	1
31.08.2022				
Soetusmaksumus	58 389	1 408	59 797	59 797
Akumuleeritud kulum	-4 866	-422	-5 288	-5 288
Jääkmaksumus	53 523	986	54 509	54 509

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.08.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
pangalaen	32 253	7 705	24 548		2,5%+euroibor	EUR	03.05.2026	
eraisik	475 139	0	475 139		12%	EUR	2023	16
laen jur.isikult	100 000	0	100 000			EUR		16
laen jur.isikult	100 000	0	100 000			EUR		
Pikaajalised laenud kokku	707 392	7 705	699 687					
Laenukohustised kokku	707 392	7 705	699 687					

	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	16
Pikaajalised laenud kokku	176 488	8 096	168 392					
Laenukohustised kokku	176 488	8 096	168 392					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	776	776	
Võlad töövõtjatele	778	778	
Maksuvõlad	878	878	
Muud võlad	105 356	105 356	
Intressivõlad	95 073	95 073	16
Dividendivõlad	10 098	10 098	
Muud viitvõlad	185	185	
Saadud ettemaksed	135	135	
Tulevaste perioodide tulud	135	135	
Tulumaksu kohustis	2 020	2 020	
Muud võlad	5 377	5 377	
Kokku võlad ja ettemaksed	115 320	115 320	

	31.08.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	249	249	
Maksuvõlad	250	250	
Muud võlad	87 839	87 839	
Intressivõlad	77 592	77 592	16
Dividendivõlad	10 098	10 098	
Muud viitvõlad	149	149	
Saadud ettemaksed	143	143	
Muud saadud ettemaksed	143	143	
Tulumaksu kohustis	2 020	2 020	
Muud võlad	709	709	
Kokku võlad ja ettemaksed	91 210	91 210	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.08.2022	31.08.2021
Osakapital	8 973	8 973
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.09.2021 - 31.08.2022	01.09.2020 - 31.08.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 822	6 428
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 822	6 428
Kokku müügitulu	10 822	6 428
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	8 564	5 250
Teenuste vahendus	2 258	1 178
Kokku müügitulu	10 822	6 428

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.09.2021 - 31.08.2022	01.09.2020 - 31.08.2021
Palgakulu	4 668	0
Sotsiaalmaksud	1 578	0
Kokku tööjõukulud	6 246	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 12 Intressitulud

(eurodes)

	01.09.2021 - 31.08.2022	01.09.2020 - 31.08.2021
Intressitulu laenudelt	65 660	50 327
Muud intressitulud	18	31
Kokku intressitulud	65 678	50 358

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	01.09.2021 - 31.08.2022	01.09.2020 - 31.08.2021
Intressikulu laenudelt	59 501	28 179
Kokku intressikulud	59 501	28 179

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.09.2021 - 31.08.2022	01.09.2020 - 31.08.2021
Kasum valuutakursi muutusest	9 767	69
Kokku muud finantstulud ja -kulud	9 767	69

Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.08.2022	31.08.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 171 082	1 236 493
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	292 771	309 123
Kokku tingimuslikud kohustised	1 463 853	1 545 616

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.08.2022	31.08.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	9 033	17 625
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 154
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 033	19 779
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	3 819	2 756
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	95 401	73 774
Kokku võlad ja ettemaksed	99 220	76 530

PIKAAJALISED	31.08.2022	31.08.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	750 715	506 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 056	294 756
Kokku nõuded ja ettemaksed	900 771	800 756
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	100 000	0

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	475 139	136 139
Kokku laenukohustised	575 139	136 139

ANTUD LAENUD	31.08.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.08.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtted	488 650	17 350	0	506 000	5 920
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	195 900	119 400	21 400	293 900	29 331
Kokku antud laenud	684 550	136 750	21 400	799 900	35 251

ANTUD LAENUD	31.08.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.08.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtted	506 000	121 605	0	786 715	13 014
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	293 900	0	144 700	149 200	20 634
Kokku antud laenud	799 900	121 605	144 700	935 915	33 648

LAENUKOHUSTISED	31.08.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.08.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	281 139	0	145 000	136 139	27 242
Kokku laenukohustised	281 139	0	145 000	136 139	27 242

LAENUKOHUSTISED	31.08.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.08.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtted	0	100 000	0	100 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	136 139	370 000	31 000	475 139	57 525
Kokku laenukohustised	136 139	470 000	31 000	575 139	57 525

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.07.2023

Snegovik OÜ (registrikood: 11127620) 01.09.2021 - 31.08.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIEL LUMI	Juhatuse liige	10.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.08.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 545 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 739
Kokku	1 463 853
Jaotamine	
Kokku	1 463 853

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10822	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