

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2023

aruandeaasta lõpp: 30.06.2024

ärinimi: Spring Hub OÜ

registrikood: 14085321

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Pärnu mnt 148

postisihthnumber: 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	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Spring Hub OÜ asutati 2016.aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on töökohtade rent ja sellega kaasnevate teenuste osutamine. Aruandeaasta müügitulu on 234 tuh (eelmisel aastal 251 tuh) eurot ja puhaskasum 32 tuh (eelmisel aastal 3 tuh) eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

Peamised finantssuhtarvud	2023-2024	2022-2023
ROE (puhaskasum/ omakapital) protsentides	40%	5%
ROA (puhaskasum/ varad) protsentides	35%	3%
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu) protsentides	13%	1%
Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/ lühiajalised kohustused) kordades	3,56	0,33

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 561	5 895	
Nõuded ja ettemaksed	9 523	4 070	2
Kokku käibevarad	42 084	9 965	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	49 119	67 949	4
Kokku põhivarad	49 119	67 949	
Kokku varad	91 203	77 914	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	12 043	5
Võlad ja ettemaksed	11 807	18 078	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 807	30 121	
Kokku kohustised	11 807	30 121	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 293	42 743	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 603	2 550	
Kokku omakapital	79 396	47 793	
Kokku kohustised ja omakapital	91 203	77 914	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023	Lisa nr
Müügitulu	234 148	250 593	8
Muud äritulud	2 064	1 200	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-132 240	-151 554	9
Mitmesugused tegevuskulud	-20 861	-21 388	10
Tööjõukulud	-31 920	-53 348	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 407	-19 445	4
Muud ärikulud	0	-1 082	
Ärikasum (kahjum)	31 784	4 976	
Intressikulud	-181	-2 429	12
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 603	2 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 603	2 550	

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)

	30.06.2024	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 722	8 722
Ostjatelt laekumata arved	8 722	8 722
Ettemaksed	801	801
Tulevaste perioodide kulud	801	801
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 523	9 523
	30.06.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 495	2 495
Ostjatelt laekumata arved	2 495	2 495
Ettemaksed	1 575	1 575
Tulevaste perioodide kulud	1 488	1 488
Muud makstud ettemaksed	87	87
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 070	4 070

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 092	1 980
Üksikisiku tulumaks	800	800
Sotsiaalmaks	1 320	1 320
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 212	4 100

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
30.06.2022			
Soetusmaksumus	187 192	15 900	203 092
Akumuleeritud kulum	-115 697		-115 697
Jääkmaksumus	71 495	15 900	87 395
Amortisatsioonikulu	-19 446	0	-19 446
30.06.2023			
Soetusmaksumus	187 192	15 900	203 092
Akumuleeritud kulum	-135 143	0	-135 143
Jääkmaksumus	52 049	15 900	67 949
Ostud ja parendused	576		576
Amortisatsioonikulu	-19 406	0	-19 406
30.06.2024			
Soetusmaksumus	187 768	15 900	203 668
Akumuleeritud kulum	-154 549	0	-154 549
Jääkmaksumus	33 219	15 900	49 119

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	12 043	12 043			6%	EUR	2024	12
Pikaajalised laenud kokku	12 043	12 043						
Laenukohustised kokku	12 043	12 043						

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 995	5 995	
Võlad töövõtjatele	1 600	1 600	
Maksuvõlad	4 212	4 212	3
Kokku võlad ja ettemaksed	11 807	11 807	
	30.06.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 314	12 314	
Võlad töövõtjatele	1 600	1 600	
Maksuvõlad	4 100	4 100	3
Muud võlad	64	64	
Intressivõlad	64	64	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 078	18 078	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2024	30.06.2023
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 EUR.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	234 148	250 593
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	234 148	250 593
Kokku müügitulu	234 148	250 593
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töökohtade ja ruumide rent	207 743	225 335
Ruumide rendiga kaasnevad teenused	26 405	25 258
Kokku müügitulu	234 148	250 593

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Energia	20 581	40 088
Elektrienergia	11 238	22 800
Soojusenergia	9 343	17 288
Veevarustusteenused	794	435
Üür ja rent	62 064	62 064
Ruumide hooldus ja remont	23 003	22 788
Muud	25 798	26 179
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	132 240	151 554

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Mitmesugused bürookulud	7 637	6 930
Koolituskulud	390	0
Raamatupidamis- ja õigusabiteenused	6 026	7 224
Reklaamikulud	6 808	7 234
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 861	21 388

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Palgakulu	24 000	40 020
Sotsiaalmaksud	7 920	13 328
Kokku tööjõukulud	31 920	53 348
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	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	30.06.2024	30.06.2023	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	0	12 043	5
Kokku laenukohustised	0	12 043	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	268	247	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 932	7 817	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 200	8 064	

LAENUKOHUSTISED	30.06.2022	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	94 961	82 918	12 043	2 429	5
Kokku laenukohustised	94 961	82 918	12 043	2 429	

LAENUKOHUSTISED	30.06.2023	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2024	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	12 043	12 043	0	181	5
Kokku laenukohustised	12 043	12 043	0	181	

MÜÜDUD	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 315	5 901
Kokku müüdnud	5 315	5 901

OSTETUD	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	2 057	2 162
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	91 465	110 815
Kokku ostetud	93 522	112 977

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2023 - 30.06.2024	01.07.2022 - 30.06.2023
Arvestatud tasu	24 000	24 818

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.08.2024

Spring Hub OÜ (registrikood: 14085321) 01.07.2023 - 30.06.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN TAMM	Juhatuse liige	29.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	30.06.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 603
Kokku	76 896
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 896
Kokku	76 896

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	223176	95.31%	Jah