

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.08.2023

aruandeaasta lõpp: 30.06.2024

ärinimi: OÜ Valdeku 29

registrikood: 16794663

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa,
Vana-Pärnu mnt 23

postisihthnumber: 11614

e-posti aadress: indrek.kuivallik@gmail.com

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 Varud	7
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Valdeku 29 asutati 10.08.2023. Ettevõtte põhitegevusala on hoonestusprojektide arendus. Aruandeaastal soetati kinnistu arendamiseks. Aruandeaasta müügitulu oli 23 tuh eurot ja kahjum 23 tuh eurot. Ettevõttes töötajaid ei ole, juhatus on kaheliikmeline ja neile aruandeaastal tasu ei makstud.

Puhasrentaabilus (puhaskasum/müügitulu) protsentides: -97%

Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara / lühiajalised kohustused) kordades: 26,45

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2024	10.08.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 563	1 000	
Nõuded ja ettemaksed	4 189	0	2
Varud	529 480	0	3
Kokku käibevarad	538 232	1 000	
Kokku varad	538 232	1 000	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 301	0	4
Võlad ja ettemaksed	5 050	0	5
Kokku lühiajalised kohustised	20 351	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	525 165	0	4
Võlad ja ettemaksed	14 379	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	539 544	0	
Kokku kohustised	559 895	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 000	1 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 663	0	
Kokku omakapital	-21 663	1 000	
Kokku kohustised ja omakapital	538 232	1 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.08.2023 - 30.06.2024	Lisa nr
Müügitulu	23 351	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 231	7
Mitmesugused tegevuskulud	-8 376	8
Muud ärikulud	-14	
Ärikasum (kahjum)	6 730	
Intressikulud	-29 393	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 663	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 663	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valdeku 29 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsarvestuse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Valdeku 29 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

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Varud

Varudena kajastatakse varad, mida hoitakse või toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kulusse kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või netorealiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest kumb on madalam.

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.

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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 äriolulistele otsustele.

Aruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks järgmisi isikuid:

- emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- tegevjuhtkond;
- punktis (b) 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	4 189	4 189
Ostjatelt laekumata arved	4 189	4 189
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 189	4 189

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	30.06.2024
Lõpetamata toodang	529 480
Arendatav kinnistu	529 480
Kokku varud	529 480

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	248 066	15 301	232 765		2,85% + 6 kuu EURIBOR	EUR	22.08.2026	
Laen emaettevõttelt	292 400		292 400		6%	EUR		9
Pikaajalised laenud kokku	540 466	15 301	525 165					
Laenukohustised kokku	540 466	15 301	525 165					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	30.06.2024	
Muud varad	529 480	
Kokku	529 480	

Pangalaenu tagatiseks on emaettevõtte Polaris Invest OÜ antud garantii ja hüpoteek ettevõttele kuuluvatele korteriomanditele.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 091	1 091		
Muud võlad	14 379		14 379	
Intressivõlad	14 379		14 379	9
Saadud ettemaksed	459	459		
Muud saadud ettemaksed	459	459		
Tagatisrahad	3 500	3 500		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 429	5 050	14 379	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	10.08.2023 - 30.06.2024
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	23 351
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 351
Kokku müügitulu	23 351
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Üüritulud	17 483
Kõrvalkulud üürnikele	5 868
Kokku müügitulu	23 351

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	10.08.2023 - 30.06.2024
Energia	5 360
Elektrienergia	5 360
Veevarustusteenused	551
Maamaks	475
Jäätmevedu	138
Korrashoiu- ja remondikulud	1 086
Kindlustus	621
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 231

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud
(eurodes)

	10.08.2023 - 30.06.2024
Halduskulu	7 099
Raamatupidamis- ja õgusteenused	1 187
Muud	90
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 376

Lisa 9 Seotud osapooled
(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Polaris Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Polaris Invest
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	30.06.2024	10.08.2023	Lisa nr
Laenukohustised			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	394	0	
Kokku laenukohustised	394	0	

PIKAAJALISED	30.06.2024	10.08.2023	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	292 400	0	4
Kokku laenukohustised	292 400	0	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	14 379	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	14 379	0	

LAENUKOHUSTISED	10.08.2023	Saadud laenud	30.06.2024	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	0	292 400	292 400	14 379	4
Kokku laenukohustised	0	292 400	292 400	14 379	

OSTETUD	10.08.2023 - 30.06.2024	
	Teenused	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 251	
Kokku ostetud	8 251	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.09.2024

OÜ Valdeku 29 (registrikood: 16794663) 10.08.2023 - 30.06.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KUIVALLIK	Juhatuse liige	29.10.2024
ALLAN KOMPUS	Juhatuse liige	30.10.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek
(eurodes)

	30.06.2024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 663
Kokku	-22 663
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-22 663
Kokku	-22 663

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	23351	100.00%	Jah