

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Novaress

registrikood: 10442638

tänava/talu nimi, Õie 6-13

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: EE3300

telefon: +372 4531312

faks: +372 4531312

e-posti aadress: ainor.pea@tt.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Novaress OÜ alustas oma aktiivset tegevust 2005. aastal. Firma on Saku Metall AS toodete ametlik edasimüüja Saare- ja Hiiumaal.

Ettevõtte lähieesmärk on suurendada pakutavate toodete ja teenuste sortimenti ja saavutada stabiilsus turul.

Turismitalu ehitus lõpetati 2014 aasta jooksul ja teisel poolaastal alustati majutuse pakkumisega.

Praegu on põhitegevus metalluste paigaldus ja hooldus, samuti väiksemate ehitusteenuste pakkumine, kõrvaltegevusena majutus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	260	1 359
Nõuded ja ettemaksed	15 182	6 059
Kokku käibevara	15 442	7 418
Põhivara		
Materiaalne põhivara	416 342	437 951
Kokku põhivara	416 342	437 951
Kokku varad	431 784	445 369
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	13 389	23 880
Võlad ja ettemaksed	9 400	5 554
Kokku lühiajalised kohustused	22 789	29 434
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	8 100	13 500
Kokku pikaajalised kohustused	8 100	13 500
Kokku kohustused	30 889	42 934
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Kohustuslik reservkapital	12 782	12 782
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 457	398 702
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 540	-12 245
Kokku omakapital	400 895	402 435
Kokku kohustused ja omakapital	431 784	445 369

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	113 299	68 527
Muud äritulud	2 329	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 037	-49 801
Mitmesugused tegevuskulud	-20 661	-19 262
Tööjõukulud	-10 706	-9 668
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 609	-891
Muud ärikulud	-22	-126
Kokku ärikasum (-kahjum)	-407	-11 221
Intressikulud	-1 133	-1 024
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 540	-12 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 540	-12 245

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-407	-11 221
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 609	891
Kokku korrigeerimised	21 609	891
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 122	-1 098
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 845	-1 293
Makstud intressid	-1 133	-1 024
Kokku rahavood äritegevusest	14 792	-13 745
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-20 126
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-20 126
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 125	21 680
Saadud laenude tagasimaksed	-19 016	-8 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 891	13 080
Kokku rahavood	-1 099	-20 791
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 359	22 150
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 099	-20 791
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	260	1 359

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 196	12 782	398 702	414 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-12 245	-12 245
31.12.2014	3 196	12 782	386 457	402 435
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	3 196	12 782	386 457	402 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 540	-1 540
31.12.2015	3 196	12 782	384 917	400 895

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Novaress OÜ 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses mitmesugustesse tegevuskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Kasutusrendile võetud põhivara arvestatakse bilansiväliselt. Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
kassa	37	0
pank	223	1 359
Kokku raha	260	1 359

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	12 972	5 329
Kokku nõuded ostjate vastu	12 972	5 329

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	3 393	730
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 393	730

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	414 346	8 912	8 912	423 258
Akumuleeritud kulum	0	-4 542	-4 542	-4 542
Jääkmaksumus	414 346	4 370	4 370	418 716
Ostud ja parendused	20 126			20 126
Amortisatsioonikulu		-891	-891	-891
31.12.2014				
Soetusmaksumus	434 472	8 912	8 912	443 384
Akumuleeritud kulum	0	-5 433	-5 433	-5 433
Jääkmaksumus	434 472	3 479	3 479	437 951
Amortisatsioonikulu	-20 717	-892	-892	-21 609
31.12.2015				
Soetusmaksumus	434 472	8 912	8 912	443 384
Akumuleeritud kulum	-20 717	-6 325	-6 325	-27 042
Jääkmaksumus	413 755	2 587	2 587	416 342

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Nordea pank	8 525	8 525			4,7	31.12.2016
laen era	4 864	4 864				31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	13 389	13 389				
Pikaajalised laenud						
Nordea pank	8 100		8 100		4,7	02.05.2018
Pikaajalised laenud kokku	8 100		8 100			
Laenukohustused kokku	21 489	13 389	8 100			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Nordea Pank	5 400	5 400			4,7	31.12.2015
laen eraisik	18 480	18 480				31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	23 880	23 880				
Pikaajalised laenud						
Nordea Pank	13 500		13 500		4,7	02.05.2018
Pikaajalised laenud kokku	13 500		13 500			
Laenukohustused kokku	37 380	23 880	13 500			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
hankijad	5 285	4 760
Kokku võlad tarnijatele	5 285	4 760

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 031	7 041
Sotsiaalmaksud	2 675	2 558
Pensionikulu	0	69
Kokku tööjõukulud	10 706	9 668
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

osaühing Novaress (registrikood: 10442638) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINOR PEA	Juhatuse liige	28.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 540
Kokku	384 917
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	384 917
Kokku	384 917

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	386 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 540
Kokku	384 917
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	384 917
Kokku	384 917

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	106049	93.60%	Jah
Puhkemaja	55202	7250	6.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ainor Pea	37005130014	Kallaste küla, Kihelkonna vald, Saare maakond, Eesti	24500 EEK
Dzhuliia Tang	48404060115	Kaubi küla, Lääne-Saare vald, Saare maakond, Eesti	25500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4531312
Faks	+372 4531312
E-posti aadress	ainor.pea@tt.ee