

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: AV Safety OÜ

registrikood: 10521131

tänava/talu nimi, Tulika põik 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10613

telefon: +372 6684314

faks: +372 6684315

e-posti aadress: mail@safety.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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

AV Safety OÜ asutati 1999. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2015. aastani oli põhitegevusalaks laevade pääste- ja tuletõrjevahendite kontroll, hooldus ja müük.

AV Safety OÜ majandustegevust iseloomustas 2015. aastal teenuste stabiliseerumine. Tähelepanu pöörati eelkõige teenustarendusele ja äritegevuse kindlustamisele praegustel tingimustel. Oma positsioone kinnistati Eesti turul.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 100565 euro.

Töötajate arv aruandeperioodi lõpul oli 8.

Juhatusel liikmetele aruandeaastal töötasusid ei makstud.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on AV Safety OÜ põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis, positsiooni tugevdamine muudel tingimustel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 448	26 702	2
Nõuded ja ettemaksed	55 460	122 708	
Varud	37 308	34 967	
Kokku käibevara	110 216	184 377	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	56 408	82 718	6
Kokku põhivara	56 408	82 718	
Kokku varad	166 624	267 095	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 665	7 134	8
Võlad ja ettemaksed	24 245	33 687	9
Kokku lühiajalised kohustused	32 910	40 821	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 878	9 243	8
Kokku pikaajalised kohustused	1 878	9 243	
Kokku kohustused	34 788	50 064	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 587	9 587	10
Kohustuslik reservkapital	959	959	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 115	-62 858	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	158 405	269 343	
Kokku omakapital	131 836	217 031	
Kokku kohustused ja omakapital	166 624	267 095	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	709 875	851 602	11
Muud äritulud	15 659	4 600	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-277 805	-298 109	
Mitmesugused tegevuskulud	-77 236	-77 876	
Tööjõukulud	-136 048	-133 753	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 140	-15 012	6
Muud ärikulud	0	-41	
Kokku ärikasum (-kahjum)	219 305	331 411	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	219 305	331 413	
Tulumaks	-60 900	-62 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	158 405	269 343	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	219 305	331 411	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 140	15 012	6
Muud korrigeerimised	11 170	0	6
Kokku korrigeerimised	26 310	15 012	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	67 248	-36 411	3
Varude muutus	-2 341	5 073	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 976	15 236	8,9
Makstud ettevõtte tulumaks	-60 900	-62 070	
Kokku rahavood äritegevusest	235 646	268 251	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-29 892	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-29 892	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-1 300	0	8
Makstud dividendid	-243 600	-233 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-244 900	-233 500	
Kokku rahavood	-9 254	4 859	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 702	21 841	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 254	4 859	
Valuutakursside muutuste mõju	0	2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 448	26 702	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	9 587	959	170 642	181 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)			269 343	269 343
Makstud dividendid			-233 500	-233 500
31.12.2014	9 587	959	206 485	217 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)			158 405	158 405
Makstud dividendid			-243 600	-243 600
31.12.2015	9 587	959	121 290	131 836

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AV Safety OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards). Majandusaasta algas 1. jaanuar 2015 ja lõppes 31. detsember 2015. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on aastaaruande koostamisel ümber hinnatud laiendatud kapitaliosaluse meetodil. Muud lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis esitatud soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, kumb on madalam.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Finantskohustused

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna /sõltumatute ekspertide hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist /osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali / osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdü toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja AV Safety OÜ on tekkinud summale nõudeõigus.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassas	17	2 421
pangakonto	17 431	24 281
Kokku raha	17 448	26 702

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	43 192	43 192	
Ostjatelt laekumata arved	43 192	43 192	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 724	10 724	5
Ettemaksed	1 544	1 544	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 460	55 460	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	111 390	111 390	
Ostjatelt laekumata arved	111 390	111 390	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 774	9 774	5
Ettemaksed	1 544	1 544	
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 708	122 708	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	43 192	111 390
Kokku nõuded ostjate vastu	43 192	111 390

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6 500		3 987
Käibemaks	234			341
Üksikisiku tulumaks		2 771		2 866
Sotsiaalmaks		5 616		5 607
Kohustuslik kogumispension		322		324
Töötuskindlustusmaksed		383		459
Ettemaksukonto jääk	10 490		9 774	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 724	15 592	9 774	13 584

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	156 397	156 397	156 397
Akumuleeritud kulum	-88 559	-88 559	-88 559
Jääkmaksumus	67 838	67 838	67 838
Ostud ja parendused	29 892	29 892	29 892
Amortisatsioonikulu	-15 012	-15 012	-15 012
31.12.2014			
Soetusmaksumus	162 642	162 642	162 642
Akumuleeritud kulum	-79 924	-79 924	-79 924
Jääkmaksumus	82 718	82 718	82 718
Amortisatsioonikulu	-15 140	-15 140	-15 140
Muud muutused	-11 170	-11 170	-11 170
31.12.2015			
Soetusmaksumus	162 642	162 642	162 642
Akumuleeritud kulum	-106 234	-106 234	-106 234
Jääkmaksumus	56 408	56 408	56 408

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
masinad	9 243	7 365	1 878
Kapitalirendikohustused kokku	9 243	7 365	1 878
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
masinad	16 377	7 134	9 243
Kapitalirendikohustused kokku	16 377	7 134	9 243

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	24 412	29 892
Kokku	24 412	29 892

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen	1 300	1 300		
Lühiajalised laenud kokku	1 300	1 300		
Kapitalirendikohustused kokku	9 243	7 365	1 878	
Laenukohustused kokku	10 543	8 665	1 878	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen	0	0		
Kapitalirendikohustused kokku	16 377	7 134	9 243	
Laenukohustused kokku	16 377	7 134	9 243	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 770	1 770	
Võlad töövõtjatele	6 883	6 883	
Maksuvõlad	15 592	15 592	5
Kokku võlad ja ettemaksed	24 245	24 245	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 342	13 342	
Võlad töövõtjatele	6 761	6 761	
Maksuvõlad	13 584	13 584	5
Kokku võlad ja ettemaksed	33 687	33 687	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	9 587	9 587

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	100 548	181 727
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	609 327	669 875
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	709 875	851 602
Kokku müügitulu	709 875	851 602
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine(46191)	212 963	274 188
Töste ja teisaldusseadmete ja masinate ning nende varuosade hulgimüük (46691)	35 493	35 233
Laevade ja paatide remont ja hooldus (33151)	461 419	542 181
Kokku müügitulu	709 875	851 602

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	15 659	4 600
Kokku muud äritulud	15 659	4 600

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	100 565	98 860
Sotsiaalmaksud	33 554	32 937
Pensionikulu	1 929	1 956
Kokku tööjõukulud	136 048	133 753
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	7

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse tasu ei olnud arvestatud aastal 2014 ja 2015.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

AV Safety OÜ (registrikood: 10521131) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR BOBAKOV	Juhatuse liige	16.06.2016
ALEKSANDER GNUTOV	Juhatuse liige	16.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-37 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	158 405
Kokku	121 290
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Kokku	120 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	461419	65.00%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	212963	30.00%	Ei
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	35493	5.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksander Gnutov	36910090304	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4793 EUR
Vladimir Bobakov	36909180322	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4793 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6684314
Faks	+372 6684315
E-posti aadress	mail@safety.ee