

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Annely Grupp

registrikood: 10574297

tänavatalu nimi: Oru 12

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 78301

telefon: +372 4821899, +372 4822184

e-posti aadress: anneli.reinok@mail.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 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Annely Grupp on asutatud ja äriregistrisse kantud 27.08.1999.a. Ettevõtte omanik on Eesti kodanik.

Tegevusvaldkond

Ettevõtte põhitegevuseks on olnud päikesepaneelide ja nendega seonduvate toodete koostamine Soome firmale. Kõrvaltegevuseks on kinnisvara haldamine, hooldamine ja arendamine ning ruumide rentimine.

Alates 2010 majandusaasta lõpust on ettevõtte lõpetanud päikesepaneeli moodulite tootmise ja koostöö Soome firmaga on lõppenud. Sellest ajast on saanud ettevõtte põhitegevuseks kinnisvara rentimine.

Tulud, kulud ja kasum

2015. majandusaastal on firma põhitegevuseks endiselt kinnisvara rentimine, mille müügi tulu oli 8 692 eurot. Üksiktegevused on olnud seotud päikesepaneelide paigaldusega ja muude seadmete ostu müügi toimingutega, mis moodustas müügitulu 16 813 eurot. Auto rentimine, kaubavedu ja muud teenused moodustasid müügitulu 8 472 eurot. Müük toimus 100% Eesti ettevõtetele ja eraisikutele.

Annely Grupp OÜ 2015. aasta kasumiks kujunes 5 464 eurot.

Osa- ja omakapital

Annely Grupp OÜ osakapital on 2 556 eurot.

Osaühingu omakapital seisuga 31.12.2015 on 12 021 eurot.

Investeeringud

2015. aastal ei tehtud ettevõttesse investeeringuid ja 2016 aastal ei ole plaanis teha suuremaid väljaminekuid põhivarale.

Personal

2015. aastal töötas osaühingus 2 töötajat, mõlemad osalise tööajaga. Aruandeaastal olid tööjõukulud kokku 2 996 eurot. Juhatuse liikme tööd ei tasustatud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016. aastal jätkatakse kinnisvara rentimist. Pidevalt toimub tööde otsing põhitegevuse raames, samuti püütakse leida uusi äriideid ja uusi tegevusi, et ettevõtet paremini majandada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	26 702	15 203
Nõuded ja ettemaksed	473	146
Varud	650	1 197
Kokku käibevara	27 825	16 546
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 248	4 182
Kokku põhivara	2 248	4 182
Kokku varad	30 073	20 728
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 000	0
Võlad ja ettemaksed	16 052	14 150
Kokku lühiajalised kohustused	18 052	14 150
Kokku kohustused	18 052	14 150
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 745	10 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 464	-6 557
Kokku omakapital	12 021	6 578
Kokku kohustused ja omakapital	30 073	20 728

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	33 994	17 793
Muud äritulud	0	113
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 885	-52
Mitmesugused tegevuskulud	-16 203	-17 376
Tööjõukulud	-2 996	-2 247
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 933	-4 178
Muud ärikulud	-466	-583
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 511	-6 530
Intressikulud	-47	-27
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 464	-6 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 464	-6 557

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 511	-6 530
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 933	4 178
Muud korrigeerimised	-20	30
Kokku korrigeerimised	1 913	4 208
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-327	1 733
Varude muutus	548	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 901	-30
Makstud intressid	-47	0
Kokku rahavood äritegevusest	9 499	-619
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 000	0
Kokku rahavood	11 499	-619
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 203	15 822
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 499	-619
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 702	15 203

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	10 323	13 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 557	-6 557
31.12.2014	2 556	256	3 766	6 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 464	5 464
Muud muutused omakapitalis			-21	-21
31.12.2015	2 556	256	9 209	12 021

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Annely Grupp juhataja koos raamatupidajaga on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadust, Raamatupidamise toimikonna juhendeid ning Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhataja hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Annely Grupp vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Annely Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamisseaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pankades arvelduskontodel olevaid jääke. Rahavaogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakurssi.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Sealjuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulurustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest mittetagstatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ja teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 640 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueagavaraobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikele elueale.

Kui põhivaraobjekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumuse kapitaliseeritakse laenukasutamise kulutused, mis on arvestatud vara valmistamise aluatamise hetkest kunivara valmimiseni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja amortisatsiooninorm määratakse igale põhivahendile eraldi sõltuvalt selle kasulikust kasutamiseast. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib sellekasulikeluuga erineda muu samsse grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobivamortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstab varaobjekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu tootmisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	20-25%
Ehitised ja rajatised	3-15%
Seadmed	10-40%
Sõidukid	25-33%
Muu inventar	20-40%

Tulud

Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Dividenitulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Ostetud kaubad ja teenused arvestatakse kulusse kulu tekkimise hetkel

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele tehingutele. Seotud osapoolteks on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond,
- eelnevas punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha	18 266	13 657
Arvelduskontod	8 436	1 546
Kokku raha	26 702	15 203

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	473	473
Ostjatelt laekumata arved	473	473
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	473	473
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	100	100
Ostjatelt laekumata arved	100	100
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	46	46
Kokku nõuded ja ettemaksed	146	146

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	650	1 197
pelletid	650	1 197
Kokku varud	650	1 197

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 237	8 549	11 785	20 334	22 571
Akumuleeritud kulum	-625	-7 266	-6 320	-13 586	-14 211
Jääkmaksumus	1 612	1 283	5 465	6 748	8 360
Amortisatsioonikulu	-112	-1 710	-2 356	-4 066	-4 178
Muud muutused		177	-177		0
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 237	8 549	11 785	20 334	22 571
Akumuleeritud kulum	-737	-8 799	-8 853	-17 652	-18 389
Jääkmaksumus	1 500	-250	2 932	2 682	4 182
Amortisatsioonikulu	-112	250	-2 072	-1 822	-1 934
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 237	8 549	10 356	18 905	21 142
Akumuleeritud kulum	-849	-8 549	-9 496	-18 045	-18 894
Jääkmaksumus	1 388	0	860	860	2 248

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	422	422
Võlad töövõtjatele	180	180
Maksuvõlad	1 900	1 900
Muud võlad	13 550	13 550
Muud viitvõlad	13 550	13 550
Kokku võlad ja ettemaksed	16 052	16 052
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	281	281
Võlad töövõtjatele	100	100
Maksuvõlad	219	219
Muud võlad	13 550	13 550
Kokku võlad ja ettemaksed	14 150	14 150

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 481		76
Üksikisiku tulumaks		90		51
Sotsiaalmaks		318		85
Töötuskindlustusmaksed		11		7
Ettemaksukonto jääk	0		46	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 900	46	219

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 994	17 793
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 994	17 793
Kokku müügitulu	33 994	17 793
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rent	8 692	11 210
Muu tulu	861	3 127
Konsultastioonud	0	3 456
Masinate ja seadmete paigaldus	16 830	0
Auto rent	4 856	0
Transportteenus	2 755	0
Kokku müügitulu	33 994	17 793

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 931	1 677
Sotsiaalmaksud	972	553
Muud	15	17
Kokku tööjõukulud	2 918	2 247
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ Annely Grupp (registrikood: 10574297) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELI REINOK	Juhatuse liige	30.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 464
Kokku	9 209
Katmine	
investeeringuteks	9 209
Kokku	9 209

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	16830	49.51%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8692	25.57%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4856	14.28%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	2755	8.10%	Ei
Muu teenindus	96099	861	2.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anneli Reinok	47006056032	Märjamaa alev, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4821899
Telefon	+372 4822184
E-posti aadress	anneli.reinok@mail.ee