

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Navis Grupp

registrikood: 10822559

tänavatalu nimi, Kadaka 1
maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76609

telefon: +372 5655911

e-posti aadress: info@navitec.ee

veebilehe aadress: www.navitec.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Navis Grupp asutati novembris 2001.

Äriühingu tegevusvaladeks on:

Emtak 33151 -laevade ja paatide remont ja hooldus;

Emtak 45191- muude mootorsõidukite müük;

Emtak 96021-juuksuri ja muu iluteenindus;

Emtak 47991-muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge.

2015.aasta käive oli 88050.-eurot.

Investeeringutest materiaalsesse põhivarasse soetati 2015.aastal mesoteraapia- ja teemantlihviparaat, maksumuses 2754.- eurot. Müüdi sõiduauto Porsche, müügihinnas 12500.- eurot.

2015.aastal maksti töötasu ühele töötajale 4646.-eurot.

Juhatuse liikmele eraldi tasusid ei makstud.

2016.aastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 833	841
Nõuded ja ettemaksed	4 198	2 540
Varud	8 233	8 233
Kokku käibevara	14 264	11 614
Põhivara		
Materiaalne põhivara	16 664	25 930
Kokku põhivara	16 664	25 930
Kokku varad	30 928	37 544
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	10 000
Võlad ja ettemaksed	7 439	4 234
Kokku lühiajalised kohustused	7 439	14 234
Kokku kohustused	7 439	14 234
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 939	2 939
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 115	29 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	179	-9 509
Kokku omakapital	23 489	23 310
Kokku kohustused ja omakapital	30 928	37 544

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	88 050	99 154
Muud äritulud	2 971	2 346
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 060	-55 644
Mitmesugused tegevuskulud	-36 581	-39 859
Tööjõukulud	-6 217	-1 427
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 486	-8 905
Muud ärikulud	-3 498	-5 174
Kokku ärikasum (-kahjum)	179	-9 509
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	179	-9 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	179	-9 509

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	179	-9 509
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 486	8 905
Kokku korrigeerimised	2 486	8 905
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 658	-1 741
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 205	-304
Kokku rahavood äritegevusest	4 212	-2 649
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 754	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 534	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 780	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 000
Saadud laenude tagasimaksed	-10 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 000	3 000
Kokku rahavood	992	351
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	841	490
Raha ja raha ekvivalentide muutus	992	351
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 833	841

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 939	256	29 624	32 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 509	-9 509
31.12.2014	2 939	256	20 115	23 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)			179	179
31.12.2015	2 939	256	20 294	23 489

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Navis Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud kauba või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja

Oü-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 196	4 196
Ostjatelt laekumata arved	4 196	4 196
Muud nõuded	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 198	4 198
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 385	2 385
Ostjatelt laekumata arved	2 385	2 385
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	153	153
Muud nõuded	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 540	2 540

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	8 233	8 233
Kokku varud	8 233	8 233

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	86 648	915	24 900	112 463	112 463
Akumuleeritud kulum	-51 813	-915	-24 900	-77 628	-77 628
Jääkmaksumus	34 835	0	0	34 835	34 835
Amortisatsioonikulu	-8 905			-8 905	-8 905
31.12.2014					
Soetusmaksumus	86 648	915	24 900	112 463	112 463
Akumuleeritud kulum	-60 718	-915	-24 900	-86 533	-86 533
Jääkmaksumus	25 930	0	0	25 930	25 930
Ostud ja parendused			2 754	2 754	2 754
Amortisatsioonikulu	-2 394		-92	-2 486	-2 486
Müügid	-9 534			-9 534	-9 534
31.12.2015					
Soetusmaksumus	72 348	915	27 654	100 917	100 917
Akumuleeritud kulum	-58 346	-915	-24 992	-84 253	-84 253
Jääkmaksumus	14 002	0	2 662	16 664	16 664

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 857	4 857
Maksuvõlad	813	813
Muud võlad	1 769	1 769
Muud viitvõlad	1 769	1 769
Kokku võlad ja ettemaksed	7 439	7 439
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 465	2 465
Muud võlad	1 769	1 769
Muud viitvõlad	1 769	1 769
Kokku võlad ja ettemaksed	4 234	4 234

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 050	99 154
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 050	99 154
Kokku müügitulu	88 050	99 154
Müügitulu tegevusalade lõikes		
33151	66 145	83 084
96021	21 905	16 070
Kokku müügitulu	88 050	99 154

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 646	1 065
Sotsiaalmaksud	1 571	362
Kokku tööjõukulud	6 217	1 427
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

osaühing Navis Grupp (registrikood: 10822559) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KIISKÜLA	Juhatuse liige	29.06.2016
Resolutsioon:	kinnitatud	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	179
Kokku	20 294
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 294
Kokku	20 294

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	66145	75.12%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	21905	24.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Kiisküla	37505310234	Keila linn, Harju maakond, Eesti	2939 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5655911
E-posti aadress	info@navitec.ee
Veebilehe aadress	www.navitec.ee