

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osaühing Waldeku Grupp

registrikood: 11116148

tänavatalu nimi, Heltermaa mnt 6
maja ja korteri number:

postisihthnumber: 92414

telefon: +372 4633012

e-posti aadress: waldekugrupp@doora.ee

19.06.2016



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	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13



Tegevusaruanne

OÜ Waldeku Grupp käivitas uuesti majandustegevuste 2013. a. lõpukuudel.

2015 aasta ettevõtte ei ole saadud müügitulu.

Ettevõttes peale juhatuse liikmete töötajaid ei ole ja 2015 a. tasusid juhatuse liikmetele ei makstud.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 089	20 548	2
Nõuded ja ettemaksed	187 840	177 289	3
Varud	15 722	1 909	4
Kokku käibevara	210 651	199 746	
Kokku varad	210 651	199 746	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	76 700	72 300	7
Võlad ja ettemaksed	124 675	103 321	8
Kokku lühiajalised kohustused	201 375	175 621	
Kokku kohustused	201 375	175 621	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 313	-25 896	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 849	47 209	
Kokku omakapital	9 276	24 125	
Kokku kohustused ja omakapital	210 651	199 746	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	110 780	
Muud äritulud	500	4 260	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-927	-44 925	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 422	-19 533	
Muud ärikulud	0	-4 111	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-14 849	46 471	
Intressikulud	0	738	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 849	47 209	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 849	47 209	



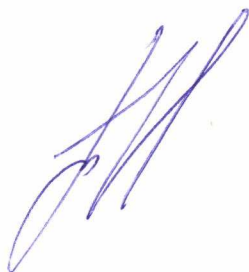
Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-14 849	46 471	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 551	-29 536	3,5
Varude muutus	-13 813	42 573	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 354	-51 521	
Laekunud intressid	0	983	
Makstud intressid	0	-245	
Kokku rahavood äritegevusest	-17 859	8 725	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-87 500	
Antud laenude tagasimaksed	0	24 200	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-63 300	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 300	75 900	7
Saadud laenude tagasimaksed	-1 900	-3 600	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 400	72 300	
Kokku rahavood	-13 459	17 725	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 548	2 823	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 459	17 725	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 089	20 548	2

Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	-25 896	-23 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 209	47 209
31.12.2014	2 556	256	21 313	24 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 849	-14 849
31.12.2015	2 556	256	6 464	9 276



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Waldeku Grupp OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Waldeku Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO-des komakohata.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsest tootmismahjust lähtudes.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

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 320 eur ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid 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, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	7 065	20 513
Arvelduskontod	24	35
Kokku raha	7 089	20 548

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 974	9 974
Ostjatelt laekumata arved	9 974	9 974
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	130	130
Muud nõuded	142 500	142 500
Laenunõuded	142 500	142 500
Arveldused aruandvate isikutega	35 236	35 236
Kokku nõuded ja ettemaksed	187 840	187 840

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 974	9 974
Ostjatelt laekumata arved	9 974	9 974
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	150	150
Muud nõuded	142 500	142 500
Laenunõuded	142 500	142 500
Arveldused aruandvate isikutega	24 665	24 665
Kokku nõuded ja ettemaksed	177 289	177 289

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	7 382	1 909
Ettemaksed varude eest	8 340	0
Kokku varud	15 722	1 909

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad
(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks		30
Ettemaksukonto jääk	130	120
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	130	150

Lisa 6 Materiaalne põhivara
(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 837	1 837
Akumuleeritud kulum	-1 837	-1 837
Jääkmaksumus	0	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 837	1 837
Akumuleeritud kulum	-1 837	-1 837
Jääkmaksumus	0	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 837	1 837
Akumuleeritud kulum	-1 837	-1 837
Jääkmaksumus	0	



Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Ettevõtjalt laenud	73 700	73 700			2	EUR	2016
Eraisikult laenud	3 000	3 000			2	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	76 700	76 700					
Laenukohustused kokku	76 700	76 700					

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Ettevõtjalt laenud	69 800	69 800			2	EUR	2015
Eraisikult laenud	2 500	2 500			2	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	72 300	72 300					
Laenukohustused kokku	72 300	72 300					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 675	4 675
Saadud ettemaksed	120 000	120 000
Kokku võlad ja ettemaksed	124 675	124 675

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 321	3 321
Saadud ettemaksed	100 000	100 000
Kokku võlad ja ettemaksed	103 321	103 321

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
eelmiste aastate tulud	0	4 260
Tulud mittepõhitegevusega seotud müügist	500	0
Kokku muud äritulud	500	4 260

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

2015 a. töötajaid ei olnud ja töötasusid välja ei makstud. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	3 900
2014	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	66 800

Sidusettevõtte Virgitas OÜ.

Aruande elektrooniline edastamine

osaühing Waldeku Grupp (registrikood: 11116148) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande on esitanud:

Esitaja nimi	Esitaja roll	Esitamise aeg
Margus Veskimäe	Notar	02.08.2016