

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing ARZA Kapital

registrikood: 11290739

tänava/talu nimi, Garaaži

maja ja korteri number:

küla: Edise küla

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41543

telefon: +372 53446284, +372 3366191

faks: +372 3366190

e-posti aadress: aivo.raud@arzagrupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing ARZA Kapital (edaspidi AK) moodustati 20.septembril 2006 aastal ARZA Grupp OÜ poolt. AK omanduses on erinevad ehitised, tootmistegevuseks põllu- ja metsamaad. Käesoleva ajani tegutseb AK enda kinnisvara üürileandmise ja käitusega, kuid 2021/2022 aastal kavatakse alustada tootmistegevusega (ehitustooted, detailid, jne) enda tootmisruumides aadressil Edise, Jõhvi vald, Ida- Virumaa. Selle tarbeks kavandatakse investeeringutena ruumide remonttööd ning tootmisseadmete soetused. Nimetatud tegevus tagab ettevõttele täiendava tulubaasi ning loob võimaluse täiendavalt 3-7 inimese tööle võtmiseks.

2020 aasta eest juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 715	1 334	2
Nõuded ja ettemaksed	26 993	52 259	3
Kokku käibevarad	33 708	53 593	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	41 729	41 729	4
Materiaalsed põhivarad	694 913	407 811	5
Kokku põhivarad	736 642	449 540	
Kokku varad	770 350	503 133	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	28 524	62 532	6
Kokku lühiajalised kohustised	28 524	62 532	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	264 555	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	264 555	0	
Kokku kohustised	293 079	62 532	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	
Ülekurs	58 799	58 799	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	377 968	380 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 670	-2 790	
Kokku omakapital	477 271	440 601	
Kokku kohustised ja omakapital	770 350	503 133	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	87 105	102 571	8
Muud äritulud	0	762	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 083	-63 301	9
Mitmesugused tegevuskulud	-18 395	-21 886	10
Tööjõukulud	-9 331	-10 535	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 898	-10 315	5
Muud ärikulud	0	-6	
Ärikasum (kahjum)	36 398	-2 710	
Intressitulud	272	0	
Intressikulud	0	-80	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 670	-2 790	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 670	-2 790	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2020 aasta 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 Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards). Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis sularaha jääke ja pangakonto jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse õiglasel väärtuses, v.a aktsiad ja osad, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta ja väärtpaperid, mida hoitakse lunastustähtajani, mõõdetakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Õiglase väärtuse muutust kajastatakse kasumiaruandes.

RTJ 3 "Finantsinstrumendid".

Nõuded ja ettemaksud

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone (või osa hoonest) või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Põhivara edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist. Maa juhul amortisatsioon ei arvesta.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiseltrealiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku raha	6 715	1 334

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 993	26 993
Ostjatelt laekumata arved	26 993	26 993
Muud nõuded		0
Viitlaekumised		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 993	26 993
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 301	42 301
Ostjatelt laekumata arved	42 301	42 301
Muud nõuded	9 958	9 958
Viitlaekumised	9 958	9 958
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 259	52 259

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	41 729	41 729
31.12.2019	41 729	41 729
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	41 729	41 729
31.12.2020	41 729	41 729

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	113 690	339 512	15 961	1 100	470 263
Akumuleeritud kulum		-45 952	-5 819	-366	-52 137
Jääkmaksumus	113 690	293 560	10 142	734	418 126
Amortisatsioonikulu		-8 493	-1 712	-110	-10 315
31.12.2019					
Soetusmaksumus	113 690	339 512	15 961	1 100	470 263
Akumuleeritud kulum		-54 445	-7 531	-476	-62 452
Jääkmaksumus	113 690	285 067	8 430	624	407 811
Ostud ja parendused		297 000			297 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		297 000			297 000
Amortisatsioonikulu		-8 493	-1 295	-110	-9 898
31.12.2020					
Soetusmaksumus	113 690	636 512	15 960	1 100	767 262
Akumuleeritud kulum	0	-62 938	-8 825	-586	-72 349
Jääkmaksumus	113 690	573 574	7 135	514	694 913

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	285 590	21 035	146 975	117 580
Võlad töövõtjatele	2 019	2 019		
Maksuvõlad	231	231		
Muud võlad	5 239	5 239		
Muud viitvõlad	5 239	5 239		
Kokku võlad ja ettemaksed	293 079	28 524	146 975	117 580

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	58 453	58 453		
Võlad töövõtjatele	1 691	1 691		
Maksuvõlad	206	206		
Muud võlad	2 182	2 182		
Muud viitvõlad	2 182	2 182		
Kokku võlad ja ettemaksed	62 532	62 532		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Töötasude kohustis	584	539	
Puhkusetasude kohustis	1 435	1 152	
Kokku võlad töövõtjatele	2 019	1 691	20

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	87 105	102 571
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	87 105	102 571
Kokku müügitulu	87 105	102 571
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK: 68201 Enda kinnisvara üürileandmine ja käitus	87 105	102 571
Kokku müügitulu	87 105	102 571

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	0	9 301
Energia	13 083	14 000
Elektrienergia	13 083	14 000
Alltöövõtutööd	0	40 000
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 083	63 301

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
hoolduskoristus	6 000	6 618
raamatupidamisteenused	10 000	10 000
Muud	2 395	5 268
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 395	21 886

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Palgakulu	6 923	7 863	
Sotsiaalmaksud	2 408	2 672	
Kokku tööjõukulud	9 331	10 535	20
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1	

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Arza Grupp OÜ
--	---------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Nõuded
Sidusettevõtjad	264 555	9 958

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	10 603	0	10 000	119
Sidusettevõtjad	297 000	81 900	41 093	93 779

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2021

Osaühing ARZA Kapital (registrikood: 11290739) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO RAUD	Juhatuse liige	19.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	377 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 670
Kokku	414 638
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	414 638
Kokku	414 638

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	87105	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ARZA Grupp Osaühing	11290188	Edise küla, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, Eesti	3834 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3366191
Faks	+372 3366190
Mobiiltelefon	+372 53446284
E-posti aadress	aivo.raud@zoroaster.ee