

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing ARZA Kapital

registrikood: 11290739

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@zoroaster.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	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing ARZA Kapital moodustati 20.septembril 2006 aastal ARZA Grupp OÜ poolt. Müügitulu 2015 aastal oli saadud enda kinnisvara üürileandmisest ja kasvava metsa raieõiguse võõrandamisest. Juhatuse liikmetele ei ole makstud tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	883	2 595
Nõuded ja ettemaksed	28 690	19 157
Kokku käibevarad	29 573	21 752
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	41 729	41 729
Materiaalsed põhivarad	425 357	434 516
Kokku põhivarad	467 086	476 245
Kokku varad	496 659	497 997
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	20 425
Võlad ja ettemaksed	126 042	214 387
Kokku lühiajalised kohustised	126 042	234 812
Kokku kohustised	126 042	234 812
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834
Ülekurss	58 799	58 799
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200 552	182 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 432	17 963
Kokku omakapital	370 617	263 185
Kokku kohustised ja omakapital	496 659	497 997

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	152 789	63 943
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 002	-12 342
Mitmesugused tegevuskulud	-11 468	-13 360
Tööjõukulud	-11 234	-9 419
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 159	-8 970
Ärikasum (kahjum)	107 926	19 852
Intressikulud	-494	-1 889
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	107 432	17 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 432	17 963

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	107 926	19 852
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	9 159	8 970
Kokku korrigeerimised	9 159	8 970
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 533	1 236
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-88 345	-2 442
Kokku rahavood äritegevusest	19 207	27 616
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-7 741
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-7 741
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-20 425	-18 194
Makstud intressid	-494	-1 889
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 919	-20 083
Kokku rahavood	-1 712	-208
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 595	2 803
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 712	-208
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	883	2 595

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	3 834	58 799	182 589	245 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 963	17 963
31.12.2015	3 834	58 799	200 552	263 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)			107 432	107 432
31.12.2016	3 834	58 799	307 984	370 617

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi I ja aruandlus on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta ojn 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	883	2 595

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 690	28 690
Ostjatelt laekumata arved	28 690	28 690
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 690	28 690
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 157	19 157
Ostjatelt laekumata arved	19 157	19 157
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 157	19 157

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014						
Soetusmaksumus	113 690	331 742	3 839	3 839		449 271
Akumuleeritud kulum		-13 124	-402	-402		-13 526
Jääkmaksumus	113 690	318 618	3 437	3 437		435 745
Ostud ja parendused		4 019	2 622	2 622	1 100	7 741
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		4 019				4 019
Muud ostud ja parendused			2 622	2 622	1 100	3 722
Amortisatsioonikulu		-8 037	-897	-897	-36	-8 970
31.12.2015						
Soetusmaksumus	113 690	335 761	6 461	6 461	1 100	457 012
Akumuleeritud kulum		-21 161	-1 299	-1 299	-36	-22 496
Jääkmaksumus	113 690	314 600	5 162	5 162	1 064	434 516
Amortisatsioonikulu		-8 118	-931	-931	-110	-9 159
31.12.2016						
Soetusmaksumus	113 690	335 761	6 461	6 461	1 100	457 012
Akumuleeritud kulum		-29 279	-2 230	-2 230	-146	-31 655
Jääkmaksumus	113 690	306 482	4 231	4 231	954	425 357

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	20 425	20 425		
Pikaajalised laenud kokku	20 425	20 425		
Laenukohustised kokku	20 425	20 425		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	103 141	103 141
Võlad töövõtjatele	1 595	1 595
Maksuvõlad	344	344
Muud võlad	20 962	20 962
Muud viitvõlad	20 962	20 962
Kokku võlad ja ettemaksed	126 042	126 042
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	188 595	188 595
Võlad töövõtjatele	1 531	1 531
Maksuvõlad	328	328
Muud võlad	23 933	23 933
Muud viitvõlad	23 933	23 933
Kokku võlad ja ettemaksed	214 387	214 387

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	152 789	63 943
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	152 789	63 943
Kokku müügitulu	152 789	63 943
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK: 68201 Enda kinnisvara üürileandmine ja käitus	152 789	63 943
Kokku müügitulu	152 789	63 943

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Energia	12 866	10 279
Elektrienergia	6 878	5 698
Soojusenergia	5 988	4 581
Alltöövõtutööd	136	2 063
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 002	12 342

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
hoolduskoristus	4 669	4 390
juriidilised teenused	677	0
raamatupidamisteenused	3 000	3 000
vara kindlustus	197	231
Muud	2 925	5 739
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 468	13 360

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 919	6 733
Sotsiaalmaksud	3 315	2 686
Kokku tööjõukulud	11 234	9 419
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Arza Grupp OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Sidusettevõtjad	14 622	21 607

Ostud ja müügid

	2016	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 000	
Sidusettevõtjad	458	63 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing ARZA Kapital (registrikood: 11290739) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO RAUD	Juhatuse liige	04.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 432
Kokku	307 984
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	307 984
Kokku	307 984

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	82789	54.19%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	70000	45.81%	Ei

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