

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Valorence Research OÜ

registrikood: 11396490

tänavatänu nimi, Narva mnt 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 5544750

e-posti aadress: info@valorence.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Valorence Research OÜ oli asutatud 2007 aastal (Options Algorithmic Systems Research Company OÜ). Firma põhitegevuseks on ärinõustamine, juhtimisalane nõustamine.

Käesolevaga esitab ettevõtte oma tegevuse kümnenenda majandusaasta aruande, mis hõlmab perioodi 01.jaanuar-31.detsember 2016a.

2016 kujunes ettevõtte müügituluks kokku 1 524eurot. Majandusaasta lõppes ettevõtele 121 eurose kahjumiga.

Osaühingu osakapital on 50 112 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 123	16 575
Nõuded ja ettemaksed	18	18
Kokku käibevarad	12 141	16 593
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	161 000	0
Materiaalsed põhivarad	4 331	0
Kokku põhivarad	165 331	0
Kokku varad	177 472	16 593
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	116 000	0
Võlad ja ettemaksed	327	327
Kokku pikaajalised kohustised	116 327	327
Kokku kohustised	116 327	327
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	50 112	5 112
Kohustuslik reservkapital	512	512
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 642	5 999
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121	4 643
Kokku omakapital	61 145	16 266
Kokku kohustised ja omakapital	177 472	16 593

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	1 524	13 700
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 197	0
Mitmesugused tegevuskulud	-299	-1 084
Tööjõukulud	0	-1 556
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-149	-6 417
Ärikasum (kahjum)	-121	4 643
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-121	4 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121	4 643

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valorence Research 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS, IFRS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulised määrused.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Options Algorithmic Systems Research Company kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud on bilansist maha kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud, mittetagastavad maksud ning tootmisväljaminekud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

- Ehitised ja rajatised 1,5-25 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 2-10 aastat
- Muu inventar, tööriistad 2-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste soetusmaksumuse on korrigeeritud .

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse brutomeetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse osutamisega seotud tulu kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuste täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast, võrreldes kogukuludega.

Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel kui intressi laekumine pole kindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassas	12 092	16 572
arvelduskontod	31	3
Kokku raha	12 123	16 575

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	12 624	12 624	1 000	13 624
Akumuleeritud kulum	-6 582	-6 582	-625	-7 207
Jääkmaksumus	6 042	6 042	375	6 417
Amortisatsioonikulu	-6 042	-6 042	-375	-6 417
31.12.2015				
Soetusmaksumus	12 624	12 624	1 000	13 624
Akumuleeritud kulum	-12 624	-12 624	-1 000	-13 624
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	4 480	4 480		4 480
Muud ostud ja parendused	4 480	4 480		4 480
Amortisatsioonikulu	-149	-149		-149
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 480	4 480	0	4 480
Akumuleeritud kulum	-149	-149	0	-149
Jääkmaksumus	4 331	4 331	0	4 331

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	327	327
Intressivõlad	327	327
Kokku võlad ja ettemaksed	327	327
	31.12.2015	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	327	327
Intressivõlad	327	327
Kokku võlad ja ettemaksed	327	327

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	1 170
Sotsiaalmaksud	0	386
Kokku tööjõukulud	0	1 556
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	327	327

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	1 556

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2018

Valorence Research OÜ (registrikood: 11396490) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILYA ALKHIMOV	Management board member	27.01.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121
Kokku	10 521
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 521
Kokku	10 521

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-121
Kokku	10 521
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 521
Kokku	10 521

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	1524	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilya Alkhimov	37907060044	Eesti	50112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5544750
E-posti aadress	info@valorence.eu