

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Elgero Grupp OÜ

registrikood: 11731669

tänava/talu nimi, Üksnurme tee 8
maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 5033102

e-posti aadress: mihkel.vaks@citroen.ee, mihkel.vaks@veho.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 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Elgero Grupp OÜ on registreeritud 13.oktoobril 2009.aastal

Ettevõtte põhiliseks tegevusalaks on transporditeenuste osutamine ja sõidukite rent.

Peamised kulud olid sõidukite rendi ja kindlustusmaksed aga ka remondi ja hooldusega seonduvad kulutused. Majandusaasta lõpetati 6882 eurose kahjumiga.

Elgero Grupp OÜ plaanib jätkata põhitegevusega ka 2016.aastal.

Elgero Grupp OÜ-l töäjõuna on kajastatud 1 juhatuse liige ja temale on juhtimistasuna makstud töötasu koos sotsiaalmksudena kokku 20615 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 157	5 141	2
Nõuded ja ettemaksed	28 261	33 617	3
Varud	8 646	8 646	4
Kokku käibevara	49 064	47 404	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	48 862	60 598	5
Kokku põhivara	48 862	60 598	
Kokku varad	97 926	108 002	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	94	94	
Võlad ja ettemaksed	4 085	7 279	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 179	7 373	
Kokku kohustused	4 179	7 373	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	7
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 677	95 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 882	2 506	
Kokku omakapital	93 747	100 629	
Kokku kohustused ja omakapital	97 926	108 002	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	72 448	77 231	8
Muud äritulud	150	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 194	-13 764	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 739	-24 695	9
Tööjõukulud	-20 615	-22 333	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 736	-11 736	
Muud ärikulud	-1 500	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 186	4 703	
Intressikulud	-1 696	-2 197	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 882	2 506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 882	2 506	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 186	4 703
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 736	11 736
Kokku korrigeerimised	11 736	11 736
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 657	-33 751
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 495	6 217
Makstud intressid	-1 696	-2 197
Kokku rahavood äritegevusest	7 016	-13 292
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	9 324
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	9 324
Kokku rahavood	7 016	-3 968
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 141	9 109
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 016	-3 968
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 157	5 141

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	95 171	98 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 506	2 506
31.12.2014	2 684	268	97 677	100 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 882	-6 882
31.12.2015	2 684	268	90 795	93 747

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Elgero Grupp OÜ 2015.a majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistest määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Elgero Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetset kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele kaupade soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara grupile eraldi. Amortisatsioonimäärad aastast on igale põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1.rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada, ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid;

2.renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta, loetakse pikaajaliseks kohustuseks ülejäänud kohustused kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustuste hulgas.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisel majandusaastas üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka on loetud perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks:

1. omanikud;
2. juhtkond ja juhatuse liikmed;
3. eelloetletud isikute lähikondlased;
4. äriühingu töötajad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	12 157	5 141

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 407	9 407
Ostjatelt laekumata arved	9 407	9 407
Muud nõuded	125	125
Laenunõuded	125	125
Ettemaksed	18 729	18 729
Tulevaste perioodide kulud	18 729	18 729
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 261	28 261
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 838	6 838
Ostjatelt laekumata arved	6 838	6 838
Muud nõuded	5 800	5 800
Laenunõuded	5 800	5 800
Ettemaksed	20 979	20 979
Tulevaste perioodide kulud	20 979	20 979
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 617	33 617

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	8 646	8 646
Kokku varud	8 646	8 646

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	121 641	1 474	123 115	123 115
Akumuleeritud kulum	-50 506	-275	-50 781	-50 781
Jääkmaksumus	71 135	1 199	72 334	72 334
Amortisatsioonikulu	-11 520	-216	-11 736	-11 736
31.12.2014				
Soetusmaksumus	121 641	1 474	123 115	123 115
Akumuleeritud kulum	-62 026	-491	-62 517	-62 517
Jääkmaksumus	59 615	983	60 598	60 598
Amortisatsioonikulu	-11 520	-216	-11 736	-11 736
31.12.2015				
Soetusmaksumus	121 641	1 474	123 115	123 115
Akumuleeritud kulum	-73 546	-707	-74 253	-74 253
Jääkmaksumus	48 095	767	48 862	48 862

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	70	70
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	3 015	3 015
Kokku võlad ja ettemaksed	4 085	4 085
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 000	4 000
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	2 279	2 279
Kokku võlad ja ettemaksed	7 279	7 279

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2684 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 448	77 231
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 448	77 231
Kokku müügitulu	72 448	77 231
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transpordi- ja sõidukite renditeenused	72 448	77 231
Kokku müügitulu	72 448	77 231

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	16 641	11 079
sõidukite rendi- ja kindlustusmaksed	14 043	13 570
Muud	55	46
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 739	24 695

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	15 500	16 792
Sotsiaalmaksud	5 115	5 541
Kokku tööjõukulud	20 615	22 333
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Tööjõutasudena ja töötajana kajastatakse juhatuse liiget, kellele tasutakse juhtimistasu.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	15 500	16 792

Juhtkonnale arvestatud tasu kajastub ka tööjõu lisas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2016

Elgero Grupp OÜ (registrikood: 11731669) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL VAKS	Juhatuse liige	30.03.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 882
Kokku	90 795
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 795
Kokku	90 795

Juhatus teeb ettepaneku katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 882
Kokku	90 795
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 795
Kokku	90 795

Katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt. Kinnitada aruandeaasta lõpuks jaotamata kasumiks 90795 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	72448	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Vaks	37203150264	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033102
E-posti aadress	mihkel.vaks@veho.ee
E-posti aadress	mihkel.vaks@citroen.ee