

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: JAVO Grupp OÜ

registrikood: 12170434

tänavatalu nimi, Veneetsia talu
maja ja korteri number:

küla: Sudiste küla

vald: Karksi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 69001

telefon: +372 56150711, +372 5140421

e-posti aadress: javogrupp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kapitalirent	9
Lisa 9 Laenukohustised	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Javo Grupp OÜ on asutatud 03.03.12.2011 a. kruusa- ja liiva kaevandamiseks.

JAVO Grupp OÜ 2016 aruandeaasta purustatud kruusa ja loodusliku kruusa müügitulu moodustas kokku 72,2 tuhat eurot. 2016 aruandeaastal investeeriti põhivarasse 3,2 tuhat eurot. Javo Grupp OÜ töötasufond aruandeaastal on 23,7 tuhat eurot, millele lisanduvad sotsiaalmaksud 7,9 tuhat eurot.

2017.a. plaanitakse jätkata samal tegevusalal.

Peamised finantssuhtarvud:	2016	2015
Maksevõime üldine tase: (käibevara/lühiajal.kohustus)	0,9	1,5
Üldine võlasuhe: (kohustused *100%/koguvara)	50,1%	54,1%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 832	81 093	2
Nõuded ja ettemaksed	19 969	6 910	3
Varud	53 100	27 750	4
Kokku käibevarad	82 901	115 753	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	234 817	267 476	6
Immateriaalsed põhivarad	6 002	7 001	7
Kokku põhivarad	240 819	274 477	
Kokku varad	323 720	390 230	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	80 989	83 071	9
Võlad ja ettemaksed	9 672	16 069	10
Kokku lühiajalised kohustised	90 661	99 140	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	71 574	112 018	9
Kokku pikaajalised kohustised	71 574	112 018	
Kokku kohustised	162 235	211 158	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	176 572	241 244	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 587	-64 672	
Kokku omakapital	161 485	179 072	
Kokku kohustised ja omakapital	323 720	390 230	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	72 272	333 561	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	25 350	-43 250	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 580	-245 499	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 701	-6 799	
Tööjõukulud	-31 638	-25 248	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 934	-55 513	
Muud ärikulud	-299	-181	
Ärikasum (kahjum)	-13 530	-42 929	
Intressikulud	-4 059	-4 250	14
Muud finantstulud ja -kulud	2	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 587	-47 172	
Tulumaks	0	-17 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 587	-64 672	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Javo Grupp OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised, rajatised	50
Masinad, seadmed	10-20

Finantskohustised

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassas	1 775	2 715
Arveldusarvetel	8 057	78 378
Kokku raha	9 832	81 093

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 327	19 327
Ostjatelt laekumata arved	19 327	19 327
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	642	642
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 969	19 969
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 786	5 786
Ostjatelt laekumata arved	5 786	5 786
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 124	1 124
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 910	6 910

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valmistoodang	53 100	27 750
Kokku varud	53 100	27 750

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	7 500
Käibemaks	642	0	1 037	0
Üksikisiku tulumaks	0	628	0	639
Sotsiaalmaks	0	1 138	0	1 134
Kohustuslik kogumispension	0	52	0	53
Töötuskindlustusmaksed	0	41	0	44
Ettemaksukonto jääk			87	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	642	1 859	1 124	9 370

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	139 950	139 950	0	0		139 950
Akumuleeritud kulum	-20 695	-20 695	0	0		-20 695
Jääkmaksumus	119 255	119 255	0	0		119 255
Ostud ja parendused	202 326	202 326	412	0		202 738
Amortisatsioonikulu	-54 455	-54 455	-62	0		-54 517
31.12.2015						
Soetusmaksumus	342 276	342 276	412	0		342 688
Akumuleeritud kulum	-75 150	-75 150	-62	0		-75 212
Jääkmaksumus	267 126	267 126	350	0		267 476
Ostud ja parendused	1 242	1 242	955	1 080	1 080	3 277
Muud ostud ja parendused	1 242	1 242	955	1 080	1 080	3 277
Amortisatsioonikulu	-35 678	-35 678	-258	0		-35 936
31.12.2016						
Soetusmaksumus	343 518	343 518	1 367	1 080	1 080	345 965
Akumuleeritud kulum	-110 828	-110 828	-320	0		-111 148
Jääkmaksumus	232 690	232 690	1 047	1 080	1 080	234 817

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arenguväljaminekud	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	9 984	9 984
Akumuleeritud kulum	-1 985	-1 985
Jääkmaksumus	7 999	7 999
Amortisatsioonikulu	-998	-998
31.12.2015		
Soetusmaksumus	9 984	9 984
Akumuleeritud kulum	-2 983	-2 983
Jääkmaksumus	7 001	7 001
Amortisatsioonikulu	-999	-999
31.12.2016		
Soetusmaksumus	9 984	9 984
Akumuleeritud kulum	-3 982	-3 982
Jääkmaksumus	6 002	6 002

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Nordea liising NO201312831	11 945	11 945	0	EUR	01.08.2016
Nordea liising NO20142655	26 810	9 320	17 490	EUR	01.08.2016
Nordea Liising NO201501037	9 501	8 815	686	EUR	19.02.2018
Nordea liising NO201501030	74 481	21 083	53 398	EUR	01.03.2020
Kapitalirendikohustised kokku	122 737	51 163	71 574		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Nordea liising NO201312831	30 826	30 826	0	EUR	01.08.2016
Nordea liising NO20142655	36 740	9 931	26 809	EUR	01.08.2019
Nordea Liising NO201501037	17 474	8 644	8 830	EUR	19.02.2018
Nordea liising NO201501030	97 049	20 670	76 379	EUR	01.03.2020
Kapitalirendikohustised kokku	182 089	70 071	112 018		

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	3 000	3 000		
Juriidilise isiku laen 1	21 677	21 677		
Juriidilise isiku laen 2	5 149	5 149		
Lühiajalised laenud kokku	29 826	29 826		
Kapitalirendikohustised kokku	122 737	51 163	71 574	
Laenukohustised kokku	152 563	80 989	71 574	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	5 000	5 000		
Laen juriidiliselt isikult	8 000	8 000		
Lühiajalised laenud kokku	13 000	13 000		
Kapitalirendikohustised kokku	182 089	70 071	112 018	
Laenukohustised kokku	195 089	83 071	112 018	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 406	6 406
Võlad töövõtjatele	1 407	1 407
Maksuvõlad	1 859	1 859
Kokku võlad ja ettemaksed	9 672	9 672
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 345	5 345
Võlad töövõtjatele	1 354	1 354
Maksuvõlad	9 370	9 370
Kokku võlad ja ettemaksed	16 069	16 069

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
JAVO Grupp OÜ osakapital koosneb kahest osast nimiväärtusega 1250 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 272	265 962
Läti	0	67 599
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 272	333 561
Kokku müügitulu	72 272	333 561
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu kaevandamine	72 272	134 050
Hakkepuut	0	25 000
Masinate-seadmete müük	0	174 511
Kokku müügitulu	72 272	333 561

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	23 702	18 928
Sotsiaalmaksud	7 936	6 320
Kokku tööjõukulud	31 638	25 248
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	826	0
Intressikulu kapitalirendilt	3 233	4 250
Kokku intressikulud	4 059	4 250

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25 358	0	13 633

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Kalev Jaago	0	0	0	2 000	0	0	0

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Kalev Jaago	0	0	0	7 400	0	0	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 940	8 138	46 531	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	10 320	9 600

2016 asruandeaastal JAVO Grupp OÜ tehingud seotud osapooltega toimusid vastavalt kehtinud turuhindadele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2017

JAVO Grupp OÜ (registrikood: 12170434) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEINAR VORONIN	Juhatuse liige	25.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	176 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 587
Kokku	158 985
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	158 985
Kokku	158 985

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	72272	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heinar Voronin	37104246062		1250 EUR (Lihtomand)
Kalev Jaago	37207106024		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56150711
Mobiiltelefon	+372 5140421
E-posti aadress	javogrupp@gmail.com