

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Vergine Ehitus OÜ

registrikood: 12441844

tänavatalu nimi, Kauge tn 10-12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11215

telefon: +372 5111511

e-posti aadress: vergine.ou@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Vergine Ehitus põhitegevuseks on tootmistöötajate tööjõurent . Neto realiseerimiskäive 2016.a. moodustas 190 131 eurot, kahjum -5 163 eurot.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 56 404 eurot.

OÜ Vergine Ehitus keskmine töötajate arv antud majandusaastal oli 12 töötajat 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 168 178 eurot.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele töötasu ei ole makstud.

Aastas 2016 on kavas suurendada töötajate arvu ning soetada tootmisseudmeid.

	Arvutuskäik	2016	2015
Müügikäibe rentaablus %	Kasum/müügitulu	-2.7	1.6
Koguvara rentaablus %	Kasum / koguvara	-3.6	1.3
Omakapitali rentaablus %	Kasum / omakapital	-31.7	5.1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 629	5 689	2
Nõuded ja ettemaksed	95 140	77 874	
Nõuded ostjate vastu	59 855	59 855	
Nõuded seotud osapoolte vastu	31 831	16 807	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 102	302	3
Muud nõuded	462	0	
Ettemaksed	1 890	910	
Kokku käibevarad	99 769	83 563	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	44 913	1 767	4
Kokku põhivarad	44 913	1 767	
Kokku varad	144 682	85 330	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 937	14 937	5
Võlad ja ettemaksed	113 439	48 924	
Võlad tarnijatele	76 912	31 126	
Võlad töövõtjatele	22 070	10 175	
Maksuvõlad	9 674	4 673	
Muud võlad	4 783	2 950	
Kokku lühiajalised kohustised	128 376	63 861	
Kokku kohustised	128 376	63 861	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 969	17 860	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 163	1 109	
Kokku omakapital	16 306	21 469	
Kokku kohustised ja omakapital	144 682	85 330	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	190 131	68 204	8
Muud äritulud	3 262	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 332	-1 732	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 391	-732	10
Tööjõukulud	-168 178	-60 536	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 258	-3 700	4
Ärikasum (kahjum)	-4 766	1 504	
Intressikulud	-397	-395	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 163	1 109	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 163	1 109	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vergine Ehitus OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Vergine Ehitus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandusaasta algas 01. jaanuar 2016 ja lõppes 31. detsember 2016.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4 aastat
Muu inventar	4 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, võlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrssitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	4 629	5 689
Kokku raha	4 629	5 689

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 067		1 868
Üksikisiku tulumaks		1 953		819
Sotsiaalmaks		4 143		1 742
Kohustuslik kogumispension		222		117
Töötuskindlustusmaksed		288		127
Ettemaksukonto jääk	1 102		302	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 102	9 673	302	4 673

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 667		1 667	9 764	11 431
Akumuleeritud kulum	-382		-382	-4 332	-4 714
Jääkmaksumus	1 285		1 285	5 432	6 717
Amortisatsioonikulu	-35		-35	-3 665	-3 700
Müügid	-1 250		-1 250		-1 250
31.12.2015					
Soetusmaksumus	0		0	9 764	9 764
Akumuleeritud kulum	0		0	-7 997	-7 997
Jääkmaksumus	0		0	1 767	1 767
Ostud ja parendused		56 404	56 404	0	56 404
Amortisatsioonikulu		-12 125	-12 125	-1 133	-13 258
31.12.2016					
Soetusmaksumus	0	56 404	56 404	1 600	58 004
Akumuleeritud kulum	0	-12 125	-12 125	-966	-13 091
Jääkmaksumus	0	44 279	44 279	634	44 913

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	1 250
Transpordivahendid	0	1 250
Kokku	0	1 250

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Seotud ettevõtetelt	7 800	7 800			5%	EUR	31.12.2017
Laen omani poolt	7 137	7 137					
Lühiajalised laenud kokku	14 937	14 937					
Laenukohustised kokku	14 937	14 937					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Seotud ettevõtetelt	7 800	7 800			5%	EUR	31.12.2016
Laen omani poolt	7 137	7 137					
Lühiajalised laenud kokku	14 937	14 937					
Laenukohustised kokku	14 937	14 937					

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	11 046	15 175
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	2 761	3 794
Kokku tingimuslikud kohustised	13 807	18 969

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	190 131	68 204
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	190 131	68 204
Kokku müügitulu	190 131	68 204
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu seadmete jm materiaalse vara rentimine	2 365	0
Peakontorite tegevus	0	1 791
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	0	1 536
Tööjõudu rentimine	187 766	64 877
Kokku müügitulu	190 131	68 204

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	4 675	1 507
Energia	557	0
Soojusenergia	557	0
Üür ja rent	8 645	0
Ostetud tööd ja teenused	455	225
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 332	1 732

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 796	90
Transpordikulud	0	0
Kindlustuskulud	100	16
Reklaamikulud	135	16
Muud	360	610
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 391	732

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	121 836	42 999
Sotsiaalmaksud	40 996	14 556
Puhkuse reserv	5 346	2 981
Kokku tööjõukulud	168 178	60 536
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 831	76 522	16 807	24 439

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad				
Laen	7 800	5	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 827	209 675	683	68 207

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2017

Vergine Ehitus OÜ (registrikood: 12441844) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER JÄRV	Juhatuse liige	11.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 163
Kokku	13 806

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 163
Kokku	13 806

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajutise tööjõu rent	78201	187766	98.76%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	2365	1.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksander Järv	36808290284	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	834 EUR (Lihtomand)
Arnold Järv	37401290304	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	833 EUR (Lihtomand)
Nikolai Martšenko	38102212219	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	833 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5111511
E-posti aadress	vergin.ou@gmail.com