

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2015

aruandeaasta lõpp: 30.09.2016

ärinimi: OÜ Velström Vallner Tohver

registrikood: 12593656

tänavatänu nimi, Metsa tn 61

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11619

e-posti aadress: urmo@vallner.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Velström Vallner Tohver tegevusalaks on mobiilne juhtimine ja äri- ning juhtimisalane nõustamine. Osaühingul puuduvad standardteenused. Teenusepaketid koostatakse iga kliendi vajadusi ning tegevusala eripära arvestades. Teenusepaketid sisaldavad üleminekujuhtimist, nõustamist juhtimisotsustes, ettevõtte finantsseisu analüüsi, investeringute hindamist, laenude andmist, abi äriplaani koostamisel ja palju muud.

2016 aasta oli OÜ Velström Vallner Tohver kolmas majandusaasta. Majandusaasta käive oli 166,7 tuhat EUR ja kasum 70,9 tuhat EUR

Osaühingus töötas 5 inimest ja neile arvestati töötasu 31,0 tuhat EUR sealhulgas juhatuse liikmete tasu 18,0 tuhat EUR. Tasudele lisandusid maksud summas 10,3 tuhat EUR, sealhulgas maksud juhatuse liikme tasudelt 5,9 tuhat EUR. Juhatuse liikmetele soodustusi ei tehtud.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse samade teenuste osutamisega nii Eestis, kui Euroopa Liidus, samuti Venemaal ja teistes Euroopa Liidu välistes riikides. Lähemalt saab osaühingu teenustega tutvuda internet aadressil: www.vvt.ee.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	98 168	65 047	2
Nõuded ja ettemaksed	15 028	10 417	3
Kokku käibevara	113 196	75 464	
Kokku varad	113 196	75 464	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 321	5 088	5
Kokku lühiajalised kohustused	20 321	5 088	
Kokku kohustused	20 321	5 088	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 191	13 606	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 984	54 070	
Kokku omakapital	92 875	70 376	
Kokku kohustused ja omakapital	113 196	75 464	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015	Lisa nr
Müügitulu	166 719	136 205	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 247	-6 592	8
Mitmesugused tegevuskulud	-36 546	-37 302	9
Tööjõukulud	-41 398	-37 375	10
Muud ärikulud	-1 429	-870	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	83 099	54 066	
Muud finantstulud ja -kulud	6	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	83 105	54 070	
Tulumaks	-12 121	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 984	54 070	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	195 451	159 846	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-69 641	-41 937	
Väljamaksed töötajatele	-42 687	-34 977	
Laekunud intressid	6	4	
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 436	0	
Muud rahavood äritegevusest	-2 828	-24 260	
Kokku rahavood äritegevusest	70 865	58 676	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-37 744	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 744	0	
Kokku rahavood	33 121	58 676	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 047	6 371	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 121	58 676	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	98 168	65 047	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2014	2 700	13 606	16 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)		54 070	54 070
30.09.2015	2 700	67 676	70 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)		70 984	70 984
Makstud dividendid		-48 485	-48 485
30.09.2016	2 700	90 175	92 875

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015/2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi 1.

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud otsest meetodit.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete väärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest bilansipäeval eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida.

Juhul, kui teenus osutatakse väga lühikese aja perioodi jooksul ning tulu perioodiseerimise mõju oleks ebaoluline, kajastatakse tulu kohe pärast teenuse osutamist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eesti ettevõtete aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud kuludelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed ja nendega lähedalt seotud isikud ning nende mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015
Arvelduskonto	68 168	65 047
Tähtajaline hoius	30 000	0
Kokku raha	98 168	65 047

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.09.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 826	14 826
Ostjatelt laekumata arved	14 826	14 826
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Ettemaksed	201	201
Tulevaste perioodide kulud	201	201
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 028	15 028
	30.09.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 258	10 258
Ostjatelt laekumata arved	10 258	10 258
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37	37
Ettemaksed	122	122
Tulevaste perioodide kulud	122	122
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 417	10 417

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.09.2016		30.09.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 058		2 243
Üksikisiku tulumaks		259		462
Erisoodustuse tulumaks				25
Sotsiaalmaks		716		931
Kohustuslik kogumispension		18		33
Töötuskindlustusmaksed		12		29
Ettemaksukonto jääk	1		37	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	2 063	37	3 723

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 936	3 936	
Võlad töövõtjatele	896	896	
Maksuvõlad	2 063	2 063	
Muud võlad	13 426	13 426	
Dividendivõlad	10 741	10 741	
Muud viitvõlad	2 685	2 685	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 321	20 321	

	30.09.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	1 365	1 365	
Maksuvõlad	3 723		
Muud võlad		3 723	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 088	5 088	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	166 719	136 205
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	166 719	136 205
Kokku müügitulu	166 719	136 205
Müügitulu tegevusalade lõikes		
juhtimisteenus	166 719	136 205
Kokku müügitulu	166 719	136 205

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Ostetud teenus projektijuhtimine	281	0
Ärikonsultatsioon	0	3 919
Väheväärtuslik põhivara	3 966	2 673
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 247	6 592

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Mitmesugused bürookulud	117	57
Lähetuskulud	16 477	19 163
Koolituskulud	5 859	792
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	3 000
Asutamiskulud		
Sidekulud	1 075	862
IT teenused	3 614	3 995
Reklaamikulud	3 064	2 298
Liikmemaksud	0	1 000
Tõlketööd	0	322
Kodulehe disain ja kujundus	6 011	3 120
Projektijuhtimine	0	2 138
Muud	329	555
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 546	37 302

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Palgakulu	31 048	28 029
Sotsiaalmaksud	10 350	9 346
Kokku tööjõukulud	41 398	37 375
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Vastuvõtukulud	1 329	870
Muud	100	0
Kokku muud ärikulud	1 429	870

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	72 140	54 141
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	18 035	13 535
Kokku tingimuslikud kohustused	90 175	67 676

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2016
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 840

01.10.2015 - 30.09.2016		Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 200
01.10.2014 - 30.09.2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Arvestatud tasu	18 037	16 000

Soodustusi ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.10.2016

OÜ Velström Vallner Tohver (registrikood: 12593656) 01.10.2015 - 30.09.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMO VALLNER	Juhatuse liige	14.10.2016
PEETER TOHVER	Juhatuse liige	14.10.2016
EELA VELSTRÕM	Juhatuse liige	14.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 984
Kokku	90 175
Jaotamine	
Dividendideks	-72 140
Kokku	-72 140

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	166719	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eela Velström	46405190339	Eesti	900 EUR
Peeter Tohver	35909040254	Eesti	900 EUR
Urmo Vallner	36405172776	Eesti	900 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	urmo@vallner.ee