

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ARVALD GRUPP OÜ

registrikood: 10893298

tänavatalu nimi, Linnamäe tee 23
maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76605

telefon: +372 6550056

faks: +372 6550787

e-posti aadress: arvald@arvald.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	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2015. aastal jätkus Arvald Grupp OÜ äritegevus.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas Arvald Grupp OÜ müügitulu 156 453 (2014.a. 152 295) eurot.

Arvald Grupp OÜ müügitulust moodustas 98% müük Eestisse.

Arvald Grupp OÜ ärikasumiks kujunes 15 047 (2014.a. 11 409) eurot. Tegevuskulud olid 56 401 (2014.a. 32 758) eurot. Ettevõtte 2015. aasta põhivarade kulum moodustas 26 015 (2014.a. 17 697) eurot.

Ettevõtte 2015. aasta kasum moodustas 3 281 (2014.a. 1 015) eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse investeeriti 0 (2014.a. 68 135) eurot

Personal

2015. a. oli firmas 1 töötaja ning tasu sai ka juhatuse liige, tööjõu kulu kokku oli 28 691 (2014.a. 29 783) eurot. Juhatuse liikme tasu moodustas majandusaastal 6 416 (2014.a. 6 506) eurot. Juhatuse liikmele tema lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Arvald Grupp OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tegevuse jätkamine olemasolevates tegevuskohtades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 307	42 187	2
Nõuded ja ettemaksed	17 695	23 079	3
Varud	37 739	1 452	4
Kokku käibevara	63 741	66 718	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	135 406	135 406	6
Materiaalne põhivara	73 934	99 950	7
Kokku põhivara	209 340	235 356	
Kokku varad	273 081	302 074	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	21 052	76 810	
Võlad ja ettemaksed	21 003	7 502	8
Kokku lühiajalised kohustused	42 055	84 312	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	114 915	79 931	
Kokku pikaajalised kohustused	114 915	79 931	
Kokku kohustused	156 970	164 243	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 018	134 004	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 281	1 015	
Kokku omakapital	116 111	137 831	
Kokku kohustused ja omakapital	273 081	302 074	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	156 453	152 295	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 299	-60 618	
Mitmesugused tegevuskulud	-56 401	-32 758	
Tööjõukulud	-28 691	-29 783	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 015	-17 697	
Muud ärikulud	0	-30	
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 047	11 409	
Intressikulud	-6 266	-6 008	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 781	5 401	
Tulumaks	-5 500	-4 386	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 281	1 015	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 047	11 409	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 015	17 697	
Kokku korrigeerimised	26 015	17 697	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 384	3 356	
Varude muutus	-36 287	2 494	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 501	-6 728	
Laekunud intressid	0	1	
Makstud intressid	0	-6 008	
Kokku rahavood äritegevusest	23 660	22 221	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-68 136	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-68 136	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	45 956	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 337	-8 337	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 437	0	
Makstud intressid	-6 266	0	
Makstud dividendid	-25 000	-17 500	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 500	-4 386	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 540	15 733	
Kokku rahavood	-33 880	-30 182	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 187	72 369	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 880	-30 182	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 307	42 187	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	151 504	154 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 015	1 015
Makstud dividendid			-17 500	-17 500
31.12.2014	2 556	256	135 019	137 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 281	3 281
Makstud dividendid			-25 000	-25 000
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2015	2 556	256	113 299	116 111

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvald Grupp OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti

Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Arvald Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

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

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kauba ja teenused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendile võetud põhivara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	171	1 339
Kassa	8 136	40 848
Kokku raha	8 307	42 187

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 690	17 690	
Ostjatelt laekumata arved	17 690	17 690	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 695	17 695	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 446	12 446	
Ostjatelt laekumata arved	12 446	12 446	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 633	10 633	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 079	23 079	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	35 624	0
Ettemaksed varude eest	2 115	1 452
Kokku varud	37 739	1 452

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 865	10 461	
Üksikisiku tulumaks		2 850		81
Erisoodustuse tulumaks		250		266
Sotsiaalmaks		4 928		179
Kohustuslik kogumispension		299		11
Töötuskindlustusmaksed		346		
Ettemaksukonto jääk	5		172	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	10 538	10 633	537

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	135 406	135 406
Jääkmaksumus	135 406	135 406
31.12.2014		
Soetusmaksumus	135 406	135 406
Jääkmaksumus	135 406	135 406
31.12.2015		
Soetusmaksumus	135 406	135 406
Jääkmaksumus	135 406	135 406

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	107 935	3 737	111 672	111 672
Akumuleeritud kulum	-58 423	-3 737	-62 160	-62 160
Jääkmaksumus	49 512	0	49 512	49 512
Ostud ja parendused	68 135		68 135	68 135
Amortisatsioonikulu	-17 697		-17 697	-17 697
31.12.2014				
Soetusmaksumus	176 071	3 737	179 808	179 808
Akumuleeritud kulum	-76 121	-3 737	-79 858	-79 858
Jääkmaksumus	99 950	0	99 950	99 950
Amortisatsioonikulu	-26 015		-26 015	-26 015
Muud muutused	-1		-1	-1
31.12.2015				
Soetusmaksumus	176 070	3 737	179 807	179 807
Akumuleeritud kulum	-102 136	-3 737	-105 873	-105 873
Jääkmaksumus	73 934	0	73 934	73 934

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 759	6 759	
Võlad töövõtjatele	531	531	
Maksuvõlad	10 538	10 538	5
Muud võlad	3 175	3 175	
Dividendivõlad	3 000	3 000	
Muud viitvõlad	175	175	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 003	21 003	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 254	6 254	
Võlad töövõtjatele	535	535	
Maksuvõlad	537	537	5
Muud võlad	176	176	
Muud viitvõlad	176	176	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 502	7 502	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	20 812	21 558
Sotsiaalmaksud	7 879	8 225
Kokku tööjõukulud	28 691	29 783
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 400	1 662	348

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 076	6 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 416	21 558

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

ARVALD GRUPP OÜ (registrikood: 10893298) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR VAHTRE	Juhatuse liige	25.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 281
Kokku	113 299
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 281
Kokku	113 299
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	156453	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdur Vahtre	36407190217	Keila linn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6550056
Faks	+372 6550787
E-posti aadress	arvald@arvald.ee