

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Aalboc Group osaiühing

registrikood: 11591748

tänavatalu nimi, Muti talu

maja ja korteri number:

küla: Rõõsa küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75015

telefon: +372 56154649

e-posti aadress: maiste.madis@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Aalboc Group OÜ alustas tegevust 2009. aasta juunis, seega oli 2015. aasta ettevõttele seitsmes tegevusaasta.

Ettevõtte põhitegevusalaks on tööstuslike masinate ja seadmete paigaldamine.

2015. majandusaastal oli müügitulu 40 679 eurot ja ettevõtte kahjumiks kujunes 22 770 eurot.

Peamised finantssuhtarvud 2015 majandusaastal

Müügitulu (eur)	40 679
Puhaskasum/kahjum (eur)	-22 770
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,33
ROA	-53,80%
ROE	-118,33%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- 1.Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- 2.ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- 3.ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

2015. majandusaastal ei olnud ettevõttes töötajaid .

Juhatuse liikmele arvestati tasu 2 730 eurot ja renditasu 5 500 eurot.

2015. aastal on firmal eesmärgiks olemasolevate turgude hoidmine ja uute väljundite leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	304	2 740	
Nõuded ja ettemaksed	7 496	29 221	2,3
Varud	0	11 389	
Kokku käibevara	7 800	43 350	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	34 526	5 510	4
Kokku põhivara	34 526	5 510	
Kokku varad	42 326	48 860	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 462	0	
Võlad ja ettemaksed	19 622	6 848	3,5
Kokku lühiajalised kohustused	23 084	6 848	
Kokku kohustused	23 084	6 848	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 060	36 566	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 770	2 494	
Kokku omakapital	19 242	42 012	
Kokku kohustused ja omakapital	42 326	48 860	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	40 679	33 187	
Muud äritulud	3 068	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 103	-3 057	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 803	-13 252	
Tööjõukulud	-4 296	-5 487	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 553	-2 653	4
Muud ärikulud	-6 247	-6 244	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-22 255	2 494	
Intressikulud	-515	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 770	2 494	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 770	2 494	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-22 255	2 494	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 553	2 653	4
Muud korrigeerimised	-69	0	
Kokku korrigeerimised	7 484	2 653	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 725	8 267	2,3
Varude muutus	11 389	-11 389	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 774	-1 504	3,5
Makstud intressid	-515	0	
Kokku rahavood äritegevusest	30 602	521	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-36 500	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 500	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 538	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 462	0	
Kokku rahavood	-2 436	521	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 740	2 219	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 436	521	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	304	2 740	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	268	36 566	39 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 494	2 494
31.12.2014	2 684	268	39 060	42 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 770	-22 770
31.12.2015	2 684	268	16 290	19 242

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aalboc Group OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Aalboc Group OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Rahavoogude aruande puhul on kasutatud kaudset meetodit. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Informatsiooni esitusviisi on kooskõlla viidud 2014.a. aastaaruande esitamise taksonoomiat arvestades.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil ja need hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem, kui bilansiline väärtus. Seejuures hinnatakse iga ostja laekumata summasid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes kuluna kirjel "mitmesugused tegevuskulud". Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara arvelevõtmise alampiirist madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga kui 1 aasta varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, millal vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijate tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses ja eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on:

-osaühingu juhatuse olulise osalusega eraisikutest osanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele.

-eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	710	710
Ostjatelt laekumata arved	710	710
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 836	1 836
Muud nõuded	2 000	2 000
Ettemaksed	2 950	2 950
Muud makstud ettemaksed	2 950	2 950
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 496	7 496
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 622	1 622
Ostjatelt laekumata arved	1 622	1 622
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 099	2 099
Muud nõuded	25 500	25 500
Laenunõuded	25 500	25 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 221	29 221

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 333	1 611	594	391
Üksikisiku tulumaks		272		73
Erisoodustuse tulumaks		2		
Sotsiaalmaks				234
Kohustuslik kogumispension				13
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	503		691	1 555
Ettemaksukonto jääk			814	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 836	1 885	2 099	2 266

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus		32 636		32 636	32 636
Akumuleeritud kulum		-24 473		-24 473	-24 473
Jääkmaksumus		8 163		8 163	8 163
Amortisatsioonikulu		-2 653		-2 653	-2 653
31.12.2014					
Soetusmaksumus		32 636		32 636	32 636
Akumuleeritud kulum		-27 126		-27 126	-27 126
Jääkmaksumus		5 510		5 510	5 510
Ostud ja parendused	6 000	8 000	22 500	30 500	36 500
Amortisatsioonikulu	-25	-3 403	-4 125	-7 528	-7 553
Ümberklassifitseerimised			12 782	12 782	12 782
Muud muutused		69	-12 782	-12 713	-12 713
31.12.2015					
Soetusmaksumus	6 000	17 100	35 282	52 382	58 382
Akumuleeritud kulum	-25	-6 924	-16 907	-23 831	-23 856
Jääkmaksumus	5 975	10 176	18 375	28 551	34 526

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 682	5 682
Võlad töövõtjatele	1 279	1 279
Maksuvõlad	1 885	1 885
Muud võlad	10 776	10 776
Muud viitvõlad	10 776	10 776
Kokku võlad ja ettemaksed	19 622	19 622
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 067	3 067
Võlad töövõtjatele	1 215	1 215
Maksuvõlad	2 266	2 266
Saadud ettemaksed	300	300
Muud saadud ettemaksed	300	300
Kokku võlad ja ettemaksed	6 848	6 848

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	3 193	3 982
Sotsiaalmaksud	1 103	1 505
Kokku tööjõukulud	4 296	5 487
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 730	5 487
Renditasu	5 500	6 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2016

Aalnoc Group osaühing (registrikood: 11591748) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS MAISTE	Juhatuse liige	11.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 770
Kokku	16 290
Jaotamine	
Muu	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 290
Kokku	16 290

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	40679	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Maiste	38302200300	Rõõsa küla, Kose vald, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56154649
E-posti aadress	maiste.madis@mail.ee