

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Valmaring

registrikood: 10392283

tänav: Leina

maja number: 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11612

e-posti aadress: martin@nordfinance.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing tegeleb põhiliselt raamatupidamisalaste teenuste osutamisega. 2016. aastal juhatusele liikme tasu ei makstud ja ettevõttes oli üks palgaline töötaja.

Osaühingu tegevussuunad 2017.a.:

- jätkata raamatupidamisteenuse osutamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 894	2 519	
Nõuded ja ettemaksed	38 806	38 129	2
Kokku käibevarad	41 700	40 648	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	4 648	0	2
Materiaalsed põhivarad	18 994	0	4
Kokku põhivarad	23 642	0	
Kokku varad	65 342	40 648	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 050	4 635	
Võlad ja ettemaksed	11 624	12 321	5
Kokku lühiajalised kohustised	18 674	16 956	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 309	0	
Kokku pikaajalised kohustised	11 309	0	
Kokku kohustised	29 983	16 956	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 880	19 075	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 667	1 805	
Kokku omakapital	35 359	23 692	
Kokku kohustised ja omakapital	65 342	40 648	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	25 478	15 865	7
Muud äritulud	2 561	210	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 623	-206	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 237	-7 912	
Tööjõukulud	-5 015	-5 867	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-280	0	
Muud ärikulud	-1 665	-145	
Ärikasum (kahjum)	12 219	1 945	
Intressikulud	-52	-140	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 167	1 805	
Tulumaks	-500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 667	1 805	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valmaring 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluspõhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana on kajastatud bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle aasta ja maksumus ühiku kohta alates 2000 eurost.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja –määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara eluea ja kasutamisega. OÜ Valmaring põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust elueast. Kasutusel on amortisatsiooninorm 10-30 % aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000 €

Tulud

Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- Osaühingu tütar- ja sidusettevõtted.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 756	2 756	0	0
Ostjatelt laekumata arved	2 756	2 756	0	0
Muud nõuded	40 598	35 950	4 648	0
Laenunõuded	4 648	0	4 648	0
Viitlaekumised	35 950	35 950	0	0
Ettemaksed	100	100	0	0
Tulevaste perioodide kulud	99	99	0	0
Muud makstud ettemaksed	1	1	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 454	38 806	4 648	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	799	799	0	0
Ostjatelt laekumata arved	799	799	0	0
Muud nõuded	37 329	37 329	0	0
Viitlaekumised	37 329	37 329	0	0
Ettemaksed	1	1	0	0
Muud makstud ettemaksed	1	1	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 129	38 129	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	524	0	0
Käibemaks	0	518	0	31
Üksikisiku tulumaks	0	41	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	129	0	117
Kohustuslik kogumispension	0	8	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	9	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 229	0	148

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	3 238	723	3 961	3 961
Akumuleeritud kulum	-3 238	-723	-3 961	-3 961
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2015				
Soetusmaksumus	3 238	723	3 961	3 961
Akumuleeritud kulum	-3 238	-723	-3 961	-3 961
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	19 275	0	19 275	19 275
Muud ostud ja parendused	19 275	0	19 275	19 275
Amortisatsioonikulu	-281	0	-281	-281
31.12.2016				
Soetusmaksumus	22 513	723	23 236	23 236
Akumuleeritud kulum	-3 519	-723	-4 242	-4 242
Jääkmaksumus	18 994	0	18 994	18 994

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	33	33	0	0	
Maksuvõlad	1 229	1 229	0	0	3
Muud võlad	10 362	10 362	0	0	
Dividendivõlad	10 362	10 362	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 624	11 624	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	36	36	0	0	
Võlad töövõtjatele	335	335	0	0	
Maksuvõlad	148	148	0	0	3
Muud võlad	11 802	11 802	0	0	
Dividendivõlad	11 615	11 615	0	0	
Muud viitvõlad	187	187	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 321	12 321	0	0	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 478	15 865
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 478	15 865
Kokku müügitulu	25 478	15 865
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenus	25 478	15 865
Kokku müügitulu	25 478	15 865

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-3 571	-4 000
Sotsiaalmaksud	-1 444	-1 867
Kokku tööjõukulud	-5 015	-5 867
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 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	4 648	4 975	0	4 635

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 014	5 867

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2017

Osaühing Valmaring (registrikood: 10392283) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL ESINURM	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 667
Kokku	32 547
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 547
Kokku	32 547

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	25478	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Endel Esinurm	35907130325	Tallinn, Harju maakond, Eesti	35000 EEK (Lihtomand)
Martin Esinurm	38608280307	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	martin@nordfinance.ee