

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ARVALD GRUPP OÜ

registrikood: 10893298

tänava/talu nimi, Linnamäe tee 23
maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76605

telefon: +372 6550056

faks: +372 6550787

e-posti aadress: arvald@arvald.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2016. aastal jätkus Arvald Grupp OÜ äritegevus.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas Arvald Grupp OÜ müügitulu 290 366 (2015.a. 156 453) eurot.

Arvald Grupp OÜ müügitulust moodustas 98% müük Eestisse.

Arvald Grupp OÜ ärikasumiks kujunes 29 522 (2015.a. 15 047) eurot. Tegevuskulud olid 87 442 (2015.a. 56 401) eurot. Ettevõtte 2016 aasta põhivarade kulum moodustas 23 374 (2015.a. 26 015) eurot. Ettevõtte 2016 aasta kasum moodustas 17 976 (2015.a. 3 281) eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse investeeriti 0 (2015.a. 68 135) eurot

Personal

2016. a. oli firmas 1 töötaja ning tasu sai ka juhatuse liige, tööjõu kulu kokku oli 24 572 (2014.a. 28 691) eurot. Juhatuse liikme tasu moodustas majandusaastal 16 125 (2015.a. 6 416) 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 867	8 307	2
Nõuded ja ettemaksed	12 157	17 695	3
Varud	15 041	37 739	4
Kokku käibevarad	43 065	63 741	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	135 406	135 406	6
Materiaalsed põhivarad	58 062	73 934	7
Kokku põhivarad	193 468	209 340	
Kokku varad	236 533	273 081	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 919	21 052	
Võlad ja ettemaksed	10 664	21 003	8
Kokku lühiajalised kohustised	31 583	42 055	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	93 862	114 915	
Kokku pikaajalised kohustised	93 862	114 915	
Kokku kohustised	125 445	156 970	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 300	110 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 976	3 281	
Kokku omakapital	111 088	116 111	
Kokku kohustised ja omakapital	236 533	273 081	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	290 366	156 453	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-118 341	-30 299	
Mitmesugused tegevuskulud	-87 442	-56 401	
Tööjõukulud	-24 572	-28 691	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 374	-26 015	
Muud ärikulud	-7 115	0	
Ärikasum (kahjum)	29 522	15 047	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-5 048	-6 266	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 476	8 781	
Tulumaks	-6 500	-5 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 976	3 281	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvald Grupp OÜ 2016. 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. Investeeringis- 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

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.

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	4 825	171
Kassa	11 042	8 136
Kokku raha	15 867	8 307

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 246	11 246
Ostjatelt laekumata arved	11 246	11 246
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	911	911
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 157	12 157
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 690	17 690
Ostjatelt laekumata arved	17 690	17 690
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 695	17 695

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	13 940	35 624
Ettemaksed varude eest	1 101	2 115
Kokku varud	15 041	37 739

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	514			1 865
Üksikisiku tulumaks		457		2 850
Erisoodustuse tulumaks		279		250
Sotsiaalmaks		828		4 928
Kohustuslik kogumispension		50		299
Töötuskindlustusmaksed				346
Ettemaksukonto jääk	397		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	911	1 614	5	10 538

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
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
31.12.2016		
Soetusmaksumus	135 406	135 406
Jääkmaksumus	135 406	135 406

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused	7 500		7 500	7 500
Muud ostud ja parendused	7 500		7 500	7 500
Amortisatsioonikulu	-23 374		-23 374	-23 374
Muud muutused	2		2	2
31.12.2016				
Soetusmaksumus	183 572	3 737	187 309	187 309
Akumuleeritud kulum	-125 510	-3 737	-129 247	-129 247
Jääkmaksumus	58 062	0	58 062	58 062

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 718	5 718
Võlad töövõtjatele	2 505	2 505
Maksuvõlad	1 614	1 614
Muud võlad	827	827
Muud viitvõlad	827	827
Kokku võlad ja ettemaksed	10 664	10 664
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 759	6 759
Võlad töövõtjatele	531	531
Maksuvõlad	10 538	10 538
Muud võlad	3 175	3 175
Dividendivõlad	3 000	3 000
Muud viitvõlad	175	175
Kokku võlad ja ettemaksed	21 003	21 003

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	18 099	20 812
Sotsiaalmaksud	6 473	7 879
Kokku tööjõukulud	24 572	28 691
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	16 125	6 416
-----------------	--------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

ARVALD GRUPP OÜ (registrikood: 10893298) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR VAHTRE	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 976
Kokku	108 276
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Kokku	60 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 976
Kokku	108 276
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Kokku	60 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	166675	57.40%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	115290	39.71%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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