

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.08.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: NMC Group OÜ

registrikood: 14096340

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10141

e-posti aadress: nmcgrupp@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ NMC Group on loodud 2016. aastal. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on laevade ehitus.

Põhitegevusala

EMTAK kood – 30111 Laevade ehitus

Personal

Perioodil 12.08.2016-31.12.2017 oli OÜ NMC Group lepingulisi töötajaid keskmiselt 3 ning ettevõtte tööjõukulu oli 21 490 eurot. Juhatuse liikmele tema tegevuse eest tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2018. aastal jätkame senist majandustegevust ning peamiseks eesmärgiks muuta tegevust efektiivsemaks ning säilitada ja suurendada töömahtusid.

Riskid

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil ei ole ilmnunud valuutakursside ja intressimäärade riske.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	12.08.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 619	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	114 591	0	3
Kokku käibevarad	116 210	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	19 037	0	5
Kokku põhivarad	19 037	0	
Kokku varad	135 247	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	41 507	0	6
Võlad ja ettemaksed	14 528	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	56 035	0	
Kokku kohustised	56 035	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 712	0	
Kokku omakapital	79 212	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	135 247	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	12.08.2016 - 31.12.2017	Lisa nr
Müügitulu	330 807	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-185 765	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 072	
Tööjõukulud	-21 490	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 963	
Muud ärikulud	-1 489	
Ärikasum (kahjum)	86 028	
Intressitulud	1 666	
Intressikulud	-10 982	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 712	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 712	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 12.08.2016 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3. kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete allahindlust kajastatakse kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradeks loetakse kõik varad soetusmaksumusega alates 1 000 eurot ning kasutusiga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Põhivarade üle peetakse nimestikulist arvestust. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt planeeritud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansisilist jääkmaksumust.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	12.08.2016
Pangakonto	1 619	2 500
Kokku raha	1 619	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	88 427	88 427	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	334	334	4
Muud nõuded	25 781	25 781	
Laenunõuded	23 865	23 865	
Intressinõuded	1 916	1 916	
Soome käibemaks	49	49	
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 591	114 591	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	191	
Üksikisiku tulumaks		207
Sotsiaalmaks		1 020
Kohustuslik kogumispension		62
Töötuskindlustusmaksed		67
Ettemaksukonto jääk	143	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	334	1 356

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	31.12.2017		Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja varustused	
Ostud ja parendused	23 000	23 000	23 000
Amortisatsioonikulu	-3 963	-3 963	-3 963
31.12.2017			
Soetusmaksumus	23 000	23 000	23 000
Akumuleeritud kulum	-3 963	-3 963	-3 963
Jääkmaksumus	19 037	19 037	19 037

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	21 507	21 507		
Lühiajaline laen	20 000	20 000		
Lühiajalised laenud kokku	41 507	41 507		
Laenukohustised kokku	41 507	41 507		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 700	11 700	
Võlad töövõtjatele	1 472	1 472	
Maksuvõlad	1 356	1 356	4
Kokku võlad ja ettemaksed	14 528	14 528	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	12.08.2016 - 31.12.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Soome	330 657
Eesti	150
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	330 807
Kokku müügitulu	330 807
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Laevaehitus	330 807
Kokku müügitulu	330 807

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	12.08.2016 - 31.12.2017
Palgakulu	16 067
Sotsiaalmaksud	5 423
Kokku tööjõukulud	21 490
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.01.2018

NMC Group OÜ (registrikood: 14096340) 12.08.2016 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS TOOME	Juhatuse liige	12.01.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 712
Kokku	76 712
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 712
Kokku	76 712

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 712
Kokku	76 712
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 712
Kokku	76 712

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ehitus	30111	330807	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Laineharjal OÜ	12766687	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	nmcgrupp@gmail.com