

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Creval OÜ

registrikood: 12107140

tänava/talu nimi, Mai tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11621

telefon: +372 5243377

e-posti aadress: creval.ou@gmail.com

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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Intressikulud	12
Lisa 16 Intressitulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Creval põhitegevuseks on äri- ja finantskonsultatsioon. Lisategevuseks on varustuse väljarentimine. Firma loodi ja alustas tegevust mais 2011. aastal. 2017. aastal oli firma põhitegevuseks kontoritehnika ja muu tehnika väljarentimine. Majandusaastat võib pidada igati kordaläinuks. Järgnevatel aastatel on kavas tegevust kindlasti laiendada.

Olulisemad majandusnäitajad olid järgmised:

Realiseerimise netokäive	20 418 eurot;
puhaskasum	12 303 eurot;
bilansimaht	94 927 eurot;
omakapital	76 661 eurot.

Juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatuse töös osalemise eest liikmele tasu ei ole makstud.

Firma tegevusega ei kaasne keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte tegutsev ja arenev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	329	2 671	2
Nõuded ja ettemaksed	1 409	1 594	3
Kokku käibevarad	1 738	4 265	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	15 590	11 813	3
Kinnisvarainvesteeringud	74 573	60 771	5
Materiaalsed põhivarad	3 606	9 327	6
Kokku põhivarad	93 769	81 911	
Kokku varad	95 507	86 176	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 389	1 127	8
Kokku lühiajalised kohustised	1 389	1 127	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 457	20 691	7
Kokku pikaajalised kohustised	17 457	20 691	
Kokku kohustised	18 846	21 818	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 858	55 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 303	6 805	
Kokku omakapital	76 661	64 358	
Kokku kohustised ja omakapital	95 507	86 176	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	20 418	19 517	10
Muud äritulud	3 418	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-200	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-5 624	-4 636	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 721	-7 504	
Ärikasum (kahjum)	12 291	7 377	
Intressitulud	464	944	16
Intressikulud	-452	-1 516	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 303	6 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 303	6 805	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Creval OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2017. aasta kohta on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis kehtestatakse vastutava ministri määrusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused õiglasesse väärtusesse.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu), teiste ettevõtete omakapitaliinstrumente ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel. Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoollele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse nende nüüdisväärtuses.

Kui ostjatel laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatel laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Maa või hoone, mis on soetatud renditulu teenimise või turuväärtuse tõusu eesmärgil ja mida ei kasutata Ettevõtte enda majandustegevuses ega hoita müügiks tavapärase äritegevuse käigus, kajastatakse kinnisvarainvesteeringuna.

Kinnisvarainvesteeringute hindamisel kasutatakse õiglase väärtuse meetodit. Kinnisvarainvesteeringud hinnatakse sõltumatu eksperdi poolt igal bilansipäeval ümber lähtudes investeeringu tulevaste perioodide eeldatavatest rahavoogudest ning amortisatsiooni neilt ei arvestata. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 320 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

mootorsõidukid – 20 % aastas;

kontoriinventar – 20 % aastas.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd kajastatakse perioodikuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Mootorsõidukid	5.a.
kontoriinventar	5.a.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale aruandekuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Kulud

Kõik kulud arvutatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtjat (ning emaettevõtjat kontrollivaid või selle üle olulist mõju omavad isikuid)
- tütar- ja sidusettevõtjaid
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtja ülejäänud tüdrettevõtjad)
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, v.a juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärioludele otsustele
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve Swedpangas	302	68
Kassa	27	2 603
Kokku raha	329	2 671

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6		4
Muud nõuded	16 993	1 403	15 590	
Laenunõuded	15 590		15 590	
Intressinõuded	1 403	1 403		
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 999	1 409	15 590	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 080	1 080		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1		
Muud nõuded	12 269	456	11 813	
Laenunõuded	11 813		11 813	
Intressinõuded	456	456		
Ettemaksed	57	57		
Tulevaste perioodide kulud	57	57		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 407	1 594	11 813	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		196		178
Erisoodustuse tulumaks		10		
Sotsiaalmaks		17		
Ettemaksukonto jääk	6		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	223	1	178

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	59 081
Ostud ja parendused	1 690
31.12.2016	60 771
Ostud ja parendused	13 802
31.12.2017	74 573

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 000	33 400	4 121	37 521	39 521
Akumuleeritud kulum		-19 723	-2 967	-22 690	-22 690
Jääkmaksumus	2 000	13 677	1 154	14 831	16 831
Amortisatsioonikulu		-6 680	-824	-7 504	-7 504
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 000	33 400	4 121	37 521	39 521
Akumuleeritud kulum		-26 403	-3 791	-30 194	-30 194
Jääkmaksumus	2 000	6 997	330	7 327	9 327
Amortisatsioonikulu		-5 457	-264	-5 721	-5 721
Müügid		0		0	0
31.12.2017					
Soetusmaksumus	2 000	3 300	4 121	7 421	9 421
Akumuleeritud kulum		-1 760	-4 055	-5 815	-5 815
Jääkmaksumus	2 000	1 540	66	1 606	3 606

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	3 417	
Muud masinad ja seadmed	3 417	
Kokku	3 417	

2017. aastal müüdnud 2 sõiduautot.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Tiina Reimets	12 600			12 600	0	EUR	tähtajatu
Ulrich Reimets	2 738			2 738	0	eur	tähtajatu
Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ	2 119		2 119		4	eur	31.02.2019,
Pikaajalised võlakirjad kokku	17 457		2 119	15 338			
Laenukohustised kokku	17 457		2 119	15 338			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AB Dialoog OÜ	9 263		9 263		4	EUR	31.12.2021
Tiina Reimets	3 500		3 500			EUR	31.12.2019
Ulrich Reimets	5 928		5 928			EUR	31.12.2020
Projekteerimisbüroo Dialoog OÜ	2 000		2 000		4	EUR	31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	20 691		20 691				
Laenukohustised kokku	20 691		20 691				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	551	551	
Maksuvõlad	223	223	4
Muud võlad	615	615	
Intressivõlad	615	615	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 389	1 389	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24	24	
Maksuvõlad	178	178	
Muud võlad	925	925	
Intressivõlad	925	925	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 127	1 127	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte osakapital 2 500 jaguneb 2 osaks nimiväärtusega 1250 ja 1250.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 418	19 517
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 418	19 517
Kokku müügitulu	20 418	19 517
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Varade väljaüürimine	15 458	17 217
Konsultatsiooni tasud	4 960	2 300
Kokku müügitulu	20 418	19 517

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2017
Kasum materiaalse põhivarade müügist	3 418
Kokku muud äritulud	3 418

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017
Tooraine ja materjal	200
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	200

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	155	546
Kütus	155	546
Mitmesugused bürookulud	54	737
Riiklikud ja kohalikud maksud	403	927
Transpordiga seotud kulud	3 434	1 621
Notarikulud	1 104	0
Muud	474	805
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 624	4 636

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

Kuna ettevõtte antud perioodil põhikohaga töötajad puudusid, siis ei ole makstud ka töötasu.

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	452	1 516
Kokku intressikulud	452	1 516

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu laenudelt	464	944
Kokku intressitulud	464	944

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	16 993	17 457	12 269	15 576
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			1 080	4 377

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad							
P&R Investment OÜ	5 000				4	EUR	31.12.2021
AB Päikeseranna OÜ		1 224			4	EUR	31.12.2020
AB Dialoog OÜ				9 263	4	EUR	31.12.2020
Ulrich Reimets				3 190	0	EUR	tähtajatu
Tiina Reimets			14 900	5 800	0	EUR	tähtajatu
projekteerimisbüroo Dialoog OÜ			119		4	EUR	31.12.2019

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
AB Päikeseranna OÜ		266			4	EUR	31.12.2020
P&R Investment OÜ	2 050	1 045			4	EUR	31.12.2021
AB Dialoog OÜ			350	717	4	EUR	31.12.2020
Ulrich Reimets				11 083		EUR	31.12.2021
Tiina Reimets							
projekteerimisbüroo Dialoog OÜ							
Tiina Reimets							

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 070	23 420

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusi ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2018

Creval OÜ (registrikood: 12107140) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULRICH REIMETS	Juhatuse liige	04.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 303
Kokku	74 161
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 161
Kokku	74 161

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 303
Kokku	74 161
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 161
Kokku	74 161

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	15458	75.71%	Jah
Muud juriidilised toimingud	69109	4960	24.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Reimets	48105270021	Eesti	2500 EUR (Ühisomand)
Ulrich Reimets	37812070321	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5243377
E-posti aadress	creval.ou@gmail.com