

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 27.08.2019

aruandeaasta lõpp: 26.08.2020

ärinimi: Valving Grupp OÜ

registrikood: 14552499

tänavatalu nimi, Kalevipoja tn 10-4
maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45201

telefon: +372 53598152

e-posti aadress: valvinggrupp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Valving Grupp OÜ alustas tegevust 27.08.2018. Majandusaasta periood 27.08-26.08 . Ettevõtte põhitegevusala on elamute ja mitteeluhoonete ehitus -EMTAK kood 41201.

Müügitulu

Majandusperioodi müügitulu oli 111,5 tuhat eurot.

Järgneval majandusaastal on plaanis suurendada müügikäivet 1 %.

Finantssuhtarvud

	27.08.2019 -26.08 2020	27.08.2018 -26.08 2019
Müügitulu (euro)	111 461	114 004
Ärikasum (euro)	-5 570	6 322
Rentaablus (%)	-5,0	5,6

Suhtarvu arvutamisel kasutati valemeid:

$\text{Rentaablus}(\%) = \frac{\text{ärikasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$

Investeeringud

Majandusaastal ettevõtte põhivaradesse investeeringuid ei tehtud .

Järgneval majandusaastal ei ole planeeritud investeeringuid põhivarade soetusse .

Uurimistegevuse väljaminekuid aruandeperioodil ei olnud ja järgnevals aruandeperioodiks ei planeerita.

Töötajad

Ettevõttes töötas aruandeperioodil keskmiselt 1 põhikohaga töötaja ning palgakulu oli

3,96 tuhat eurot . Ettevõtte juhatuses on 1 liige.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei makstud ja erisoodustusi ei tehtud. Täiendavaid kokkuleppeid juhatuse liikmete tasustamiseks ei ole sõlmitud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	26.08.2020	26.08.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	3	910
Nõuded ja ettemaksed	3 720	14 319
Kokku käibevarad	3 723	15 229
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	11 463	6 800
Kokku põhivarad	11 463	6 800
Kokku varad	15 186	22 029
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	11 835	9 995
Kokku lühiajalised kohustised	11 835	9 995
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	0	3 113
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 113
Kokku kohustised	11 835	13 108
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 171	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 570	6 421
Kokku omakapital	3 351	8 921
Kokku kohustised ja omakapital	15 186	22 029

Kasumiaruanne

(eurodes)

	27.08.2019 - 26.08.2020	27.08.2018 - 26.08.2019
Müügitulu	111 461	114 004
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-129 388	-107 682
Brutokasum (-kahjum)	-17 927	6 322
Muud äritulud	12 500	100
Muud ärikulud	-143	-1
Ärikasum (kahjum)	-5 570	6 421
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 570	6 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 570	6 421

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Firma asutatud 27.08.2018 aastal. Ettevõtte majandusaasta algab 27.08 ja lõpeb 26.08. Ettevõtte majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Valving Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Valving Grupp OÜ majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Ettevõtte juhatus usub, et ettevõtte varade ja kohustuste tegelik väärtus ei erine oluliselt nende bilansilisest väärtusest.

Valving Grupp OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tururegulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas ja pangas arveldusarvel olevat raha

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Majandusaastal ebatõenäoliselt laekuvaid arveid kuludesse ei ole kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalne põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Transpordivahendid 10 %
- Muu Inventar, tööriistad, sisseseade 10 %

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Inventar	10

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja ettevõtte põhikirjale on ettevõtte kohustus teha puhaskasumist eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital on moodustanud vähemalt 10% osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	27.08.2019 - 26.08.2020	27.08.2018 - 26.08.2019
Palgakulu	3 960	3 831
Sotsiaalmaksud	1 307	1 264
Töötuskindlustus	32	31
Kokku tööjõukulud	5 299	5 126
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Ettevõttes töötas keskmiselt 1 põhitöötaja teatud perioodidel. Palgakulu oli 4,0 tuhat €.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	26.08.2020	26.08.2019	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 692	0	6 742

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	27.08.2019 - 26.08.2020	27.08.2018 - 26.08.2019
Arvestatud tasu	2 160	2 031

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Osaühing käsitleb seotud osapooltena:

omanikke

tegev ja kõrgemat juhtkonda

eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.02.2021

Valving Grupp OÜ (registrikood: 14552499) 27.08.2019 - 26.08.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR VALVING	Juhatuse liige	21.02.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	26.08.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 570
Kokku	601

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	26.08.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 570
Kokku	601

Kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumist ja eelmiste perioodide kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	111461	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilmar Valving	38902225219	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53598152
E-posti aadress	valvinggrupp@gmail.com