

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 27.08.2020

aruandeaasta lõpp: 26.08.2021

ärinimi: Valving Grupp OÜ

registrikood: 14552499

tänava/talu nimi, Kalevipoja tn 10-4

maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 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	9

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 185,0 tuhat eurot.

Järgneval majandusaastal on plaanis suurendada müügikäivet 5 %.

Finantssuhtarvud

	27.08.2019 -26.08 2020	27.08.2019 -26.08 2020
Müügitulu (euro)	185 028	111 461
Ärikasum (euro)	1 354	-5 570
Rentaablus (%)	0,7	-5,0

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

4,67 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)

	26.08.2021	26.08.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 737	3	
Nõuded ja ettemaksed	2 396	3 720	
Varud	11 334	0	
Kokku käibevarad	17 467	3 723	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 273	11 463	
Kokku põhivarad	11 273	11 463	
Kokku varad	28 740	15 186	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 035	11 835	3
Kokku lühiajalised kohustised	12 035	11 835	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 000	0	3
Kokku pikaajalised kohustised	12 000	0	
Kokku kohustised	24 035	11 835	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	601	6 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 354	-5 570	
Kokku omakapital	4 705	3 351	
Kokku kohustised ja omakapital	28 740	15 186	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	27.08.2020 - 26.08.2021	27.08.2019 - 26.08.2020
Müügitulu	185 028	111 461
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-194 253	-129 388
Brutokasum (-kahjum)	-9 225	-17 927
Muud äritulud	11 400	12 500
Muud ärikulud	-821	-143
Äriksu (kahju)	1 354	-5 570
Kasum (kahju) enne tulumaksustamist	1 354	-5 570
Aruandeaasta kasum (kahju)	1 354	-5 570

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 ettemaksed

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 õiglates väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	27.08.2020 - 26.08.2021	27.08.2019 - 26.08.2020
Palgakulu	4 672	3 960
Sotsiaalmaksud	1 542	1 307
Töötuskindlustus	37	32
Kokku tööjõukulud	6 251	5 299
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	27.08.2020 - 26.08.2021	27.08.2019 - 26.08.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70	2 692
Kokku võlad ja ettemaksed	70	2 692

PIKAAJALISED	27.08.2020 - 26.08.2021	27.08.2019 - 26.08.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	0
Kokku laenukohustised	12 000	0

--

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	26.08.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	12 000	0
Kokku laenukohustised	12 000	12 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	27.08.2020 - 26.08.2021	27.08.2019 - 26.08.2020
Arvestatud tasu	0	2 160

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

Osaühing käsitleb seotud osapooltena:

omanikke

tegev ja kõrgemat juhtkonda

eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2022

Valving Grupp OÜ (registrikood: 14552499) 27.08.2020 - 26.08.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR VALVING	Juhatuse liige	06.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	26.08.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 354
Kokku	1 955
Jaotamine	
Kokku	1 955

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	26.08.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 354
Kokku	1 955
Jaotamine	
Kokku	1 955

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	185028	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