

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 27.08.2021

aruandeaasta lõpp: 26.08.2022

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 440,6 tuhat eurot.

Järgneval majandusaastal on plaanis suurendada müügikäivet 5 %.

Finantssuhtarvud

	27.08.2021 -26.08 2022	27.08.2020 -26.08 2021
Müügitulu (euro)	440 612	185 028
Ärikasum (euro)	6 281	1 354
Rentaablus (%)	1,4	0,7

Suhtarvu arvutamisel kasutati valemeid:

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

Investeeringud

Majandusaastal ettevõtte investeeris põhivaradesse 16,3 tuhat eurot.

Järgneval majandusaastal planeeritakse investeerida põhivarade soetusse 10,0 tuhat eurot.

Uurimistegevuse väljaminekuid aruandeperioodil ei olnud ja järgnevals aruandeperioodiks ei planeerita.

Töötajad

Ettevõttes töötas aruandeperioodil keskmiselt 2 osalise tööajaga töötajat ning palgakulu oli

18,7 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)

	26.08.2022	26.08.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 769	3 737
Nõuded ja ettemaksed	29 234	2 396
Varud	153	11 334
Kokku käibevarad	40 156	17 467
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	16 663	11 273
Kokku põhivarad	16 663	11 273
Kokku varad	56 819	28 740
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	29 666	12 035
Kokku lühiajalised kohustised	29 666	12 035
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	16 161	12 000
Kokku pikaajalised kohustised	16 161	12 000
Kokku kohustised	45 827	24 035
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 955	601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 287	1 354
Kokku omakapital	10 992	4 705
Kokku kohustised ja omakapital	56 819	28 740

Kasumiaruanne

(eurodes)

	27.08.2021 - 26.08.2022	27.08.2020 - 26.08.2021
Müügitulu	440 612	185 028
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-425 764	-194 253
Brutokasum (-kahjum)	14 848	-9 225
Muud äritulud	260	11 400
Muud ärikulud	-8 827	-821
Äriksuim (kahjum)	6 281	1 354
Intressitulud	6	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 287	1 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 287	1 354

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. 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, määraates 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
Masinaid ja seadmeid	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)

	27.08.2021 - 26.08.2022	27.08.2020 - 26.08.2021
Palgakulu	14 004	4 672
Sotsiaalmaksud	4 733	1 579
Töötuskindlustus		
Kokku tööjõukulud	18 737	6 251
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	26.08.2022	26.08.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	70
Kokku võlad ja ettemaksed	0	70

PIKAAJALISED	26.08.2022	26.08.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	12 000
Kokku laenukohustised	12 000	12 000

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

LAENUKOHUSTISED	26.08.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000
Kokku laenukohustised	12 000

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: 31.03.2023

Valving Grupp OÜ (registrikood: 14552499) 27.08.2021 - 26.08.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR VALVING	Juhatuse liige	31.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	26.08.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 287
Kokku	8 242

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	26.08.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 287
Kokku	8 242

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	440612	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