

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 27.08.2022

aruandeaasta lõpp: 26.08.2023

ärinimi: Valving Grupp OÜ

registrikood: 14552499

tänava/talu nimi, Rakvere tee 14-3
maja ja korteri number:

alevik: Hulja alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45203

telefon: +372 58587926

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 491 tuhat eurot.

Järgneval majandusaastal eiole plaanis suurendada müügikäivet .

Finantssuhtarvud

	27.08.2022 -26.08 2023	27.08.2021 -26.08 2022
Müügitulu (euro)	491 113	440 612
Ärikasum (euro)	93 107	6 281
Rentaablus (%)	19	1,4

Suhtarvu arvutamisel kasutati valemeid:

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

Investeeringud

Majandusaastal ettevõtte investeeris põhivaradesse 9,1 tuhat eurot.

Järgneval majandusaastal planeeritakse investeerida põhivarade soetusse 5.0 tuhat eurot.

Uurimistegevuse väljaminekuid aruandeperioodil ei olnud ja järgnevals aruandeperioodiks ei planeerita.

Töötajad

Ettevõttes töötas aruandeperioodil keskmiselt 2 töötajat ning palgakulu oli

22,3 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)

	26.08.2023	26.08.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 579	10 769
Nõuded ja ettemaksed	107 707	29 234
Varud	0	153
Kokku käibevarad	111 286	40 156
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	22 755	16 663
Kokku põhivarad	22 755	16 663
Kokku varad	134 041	56 819
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	27 844	29 666
Kokku lühiajalised kohustised	27 844	29 666
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	3 110	16 161
Kokku pikaajalised kohustised	3 110	16 161
Kokku kohustised	30 954	45 827
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 242	1 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 095	6 287
Kokku omakapital	103 087	10 992
Kokku kohustised ja omakapital	134 041	56 819

Kasumiaruanne

(eurodes)

	27.08.2022 - 26.08.2023	27.08.2021 - 26.08.2022
Müügitulu	491 113	440 612
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-395 974	-425 764
Brutokasum (-kahjum)	95 139	14 848
Muud äritulud	0	260
Muud ärikulud	-2 032	-8 827
Ärikasum (kahjum)	93 107	6 281
Intressitulud	8	6
Intressikulud	-1 020	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 095	6 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 095	6 287

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Firma asutatud 27.08.2018 aastal. Ettevõtte majandusaasta algab 27.08 ja lõppeb 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 2500 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-protsendiliselt 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, 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 2500

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 väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	27.08.2022 - 26.08.2023	27.08.2021 - 26.08.2022
Palgakulu	16 676	14 004
Sotsiaalmaksud	5 636	4 733
Töötuskindlustus		
Kokku tööjõukulud	22 312	18 737
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	26.08.2023	26.08.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 000
Kokku laenukohustised	0	12 000

LAENUKOHUSTISED	26.08.2022	Perioodi arvestatud intress
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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	27.08.2022 - 26.08.2023	27.08.2021 - 26.08.2022
Arvestatud tasu	6 686	0

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: 28.02.2024

Valving Grupp OÜ (registrikood: 14552499) 27.08.2022 - 26.08.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR VALVING	Juhatuse liige	02.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	26.08.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 242
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 095
Kokku	100 337
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	100 337
Kokku	100 337

Eelmiste perioodide jaotamata kasum jätta jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	26.08.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 242
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 095
Kokku	100 337
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	100 337
Kokku	100 337

Eelmiste perioodide jaotamata kasum jätta jaotamata .

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	4120	491113	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58587926
E-posti aadress	valvinggrupp@gmail.com