

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ALU LKK OÜ

registrikood: 10174445

tänava/talu nimi, Rapla tee 3
maja ja korteri number:

alevik: Alu alevik

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79601

telefon: +372 56619571

e-posti aadress: argokalda@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ ALU LKK põhitegevus 2016 aastal oli oma kinnisvara haldamine ning kommunaalteenuste vahendamine. Ettevõtte müügitulu oli 21809 eurot. 2017 aasta põhitegevuseks jääb oma kinnisvara haldamine ning kommunaalteenuste vahendamine.

OÜ ALU LKK 2016a. soetati põhivara väärtuses 708 eurot. 2017. a. investeeringuid põhivaradesse plaanis teha ei ole.

Seisuga 31.12.2016 on ettevõtte netovara alla seadusega nõutud piiri. OÜ ALU LKK omanikel on plaanis vähendada osakapital lubatud miinimumini, et tagada nõutud netovara suurus.

Juhatus on OÜ ALU LKK 2016. a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtteid, mis on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. OÜ ALU LKK on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 181	8 180	
Nõuded ja ettemaksed	29 595	28 872	
Varud	70 021	70 021	
Kokku käibevarad	107 797	107 073	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	34 636	35 655	3
Materiaalsed põhivarad	2 839	3 661	4
Kokku põhivarad	37 475	39 316	
Kokku varad	145 272	146 389	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	78 611	78 611	5
Võlad ja ettemaksed	85 839	83 378	6
Kokku lühiajalised kohustised	164 450	161 989	
Kokku kohustised	164 450	161 989	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	28 632	28 632	
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 623	-48 383	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 578	-2 240	
Kokku omakapital	-19 178	-15 600	
Kokku kohustised ja omakapital	145 272	146 389	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	21 809	25 219	7
Muud äritulud	0	77	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 311	-16 907	
Mitmesugused tegevuskulud	-395	-528	
Tööjõukulud	-3 916	-5 034	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 621	-2 477	3,4
Muud ärikulud	0	-12	
Ärikasum (kahjum)	-434	338	
Intressikulud	-3 144	-2 578	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 578	-2 240	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 578	-2 240	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alu LKK 2016.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ ALU LKK kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahaavogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, ettemaksed) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuseks. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvaraobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindluse väärtuse langused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varasid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutus elueaga varaobjekte kantakse kasutamisele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseemiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Ehitised 4-8 %

Seadmed 10-40%

Sõidukid 10-40%

Muu inventar 10-50%

Maad ei amortiseerita

Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodide järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, siis lõpetatakse vara amortiseerimine.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisle kuuluv summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade, valmistoodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	106	0	168
Üksikisiku tulumaks	0	3	0	7
Sotsiaalmaks	0	129	0	117
Kohustuslik kogumispension	0	4	0	4
Töötuskindlustusmaksed	0	5	0	5
Ettemaksukonto jääk	0		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	247	2	301

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	1 427	50 936	52 363
Akumuleeritud kulum	0	-15 689	-15 689
Jääkmaksumus	1 427	35 247	36 674
Amortisatsioonikulu	0	-1 019	-1 019
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 427	50 936	52 363
Akumuleeritud kulum	0	-16 708	-16 708
Jääkmaksumus	1 427	34 228	35 655
Amortisatsioonikulu	0	-1 019	-1 019
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 427	50 936	52 363
Akumuleeritud kulum	0	-17 727	-17 727
Jääkmaksumus	1 427	33 209	34 636

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 072	7 329
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	7 681	6 400

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	15 475	15 475	17 531	33 006
Akumuleeritud kulum	-15 475	-15 475	-12 412	-27 887
Jääkmaksumus	0	0	5 119	5 119
Amortisatsioonikulu	0	0	-1 458	-1 458
31.12.2015				
Soetusmaksumus	15 475	15 475	17 531	33 006
Akumuleeritud kulum	-15 475	-15 475	-13 870	-29 345
Jääkmaksumus	0	0	3 661	3 661
Ostud ja parendused	780	780	0	780
Amortisatsioonikulu	-143	-143	-1 459	-1 602
31.12.2016				
Soetusmaksumus	16 255	16 255	17 531	33 786
Akumuleeritud kulum	-15 618	-15 618	-15 329	-30 947
Jääkmaksumus	637	637	2 202	2 839

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	78 611	78 611		
Lühiajalised laenud kokku	78 611	78 611		
Laenukohustised kokku	78 611	78 611		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	78 611	78 611		
Lühiajalised laenud kokku	78 611	78 611		
Laenukohustised kokku	78 611	78 611		

Laen omanikult Argo Kaldalt intressi määr 4%, maksetähtaeg 31.12.2017, alusvaluuta euro.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 700	3 700	0	0	
Võlad töövõtjatele	12 808	12 808	0	0	
Maksuvõlad	247	247	0	0	2
Muud võlad	69 074	69 074	0	0	
Saadud ettemaksed	10	10	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	85 839	85 839	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 352	4 352	0	0	
Võlad töövõtjatele	12 808	12 808	0	0	
Maksuvõlad	301	301	0	0	2
Muud võlad	65 917	65 917	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	83 378	83 378	0	0	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 809	25 219
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 809	25 219
Kokku müügitulu	21 809	25 219
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	21 809	25 219
Kokku müügitulu	21 809	25 219

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-2 340	-2 223
Sotsiaalmaksud	-1 576	-2 811
Kokku tööjõukulud	-3 916	-5 034
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 350	0	14 350	2 027

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 340	2 223

OÜ ALU LKK omab OÜ Marshall ,asukohaga Eesti Vabariik , 100% osasid. 2014.a. tehingud tütaretevõttega puudusid. 31.01.2014.a. võeti ainuomaniku OÜ Alu LKK poolt vastu otsus alustada OÜ Marshalli likvideerimist.

Seisuga 31.12.2016.a. on laenu võlg omanikule Argo Kaldale summas 78611.- eurot ja intressivõlg 62711.- eurot.Laenu intressi määr 4% , maksetähtaeg 31.12.2017 , alusvaluuta euro.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2018

ALU LKK OÜ (registrikood: 10174445) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO KALDA	Juhatuse liige	18.05.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 623
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 578
Kokku	-54 201
Katmine	
Kokku	54 201

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	21809	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Argo Kalda	36708250286	Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	216000 EEK (Lihtomand)
Arvi Kalda	35804250267	Palamulla küla, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	216000 EEK (Lihtomand)
Tiina Lihtsa	45811050304	Alu alevik, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	16000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56619571
E-posti aadress	argokalda@hotmail.ee