

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Alatok

registrikood: 10064403

tänava/talu nimi, Mulla tn 8-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10611

telefon: +372 6721381, +372 5014511

faks: +372 6721381

e-posti aadress: info@akvaarium.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Alatok põhitegevus on tööstuskaupade jaemüük Eesti Vabariigis. Aruandeaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid.

Meie eesmärk on säilitada püsiv kasv, reageerides kiiresti turu muutustele. OÜ Alatok juhtkond arvab, et võtmesõnaks järjest tiheneva konkurentsi tingimustes on efektiivsus. Seetõttu pöörame senisest suuremat tähelepanu rangele kulude kontrollile.

2016.a. töötas firmas 3 inimest ning tööjõukulude kogusumma oli 27596 eurot.

OÜ Alatok on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Vladimir Koljagin

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 247	18 997	2
Nõuded ja ettemaksed	8 230	6 944	
Varud	109 710	119 257	3
Kokku käibevarad	125 187	145 198	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 079	935	5
Kokku põhivarad	1 079	935	
Kokku varad	126 266	146 133	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 000	0	
Võlad ja ettemaksed	6 546	12 817	
Kokku lühiajalised kohustised	11 546	12 817	
Kokku kohustised	11 546	12 817	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 504	129 108	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 596	1 396	
Kokku omakapital	114 720	133 316	
Kokku kohustised ja omakapital	126 266	146 133	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	60 978	70 644	6
Muud äritulud	689	528	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 351	-20 402	7
Mitmesugused tegevuskulud	-18 722	-12 247	8
Tööjõukulud	-27 596	-36 276	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-584	-739	
Muud ärikulud	-10	-60	
Ärikasum (kahjum)	-18 596	1 448	
Intressikulud	0	-81	
Muud finantstulud ja -kulud	0	29	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 596	1 396	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 596	1 396	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-18 596	1 448
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	584	739
Kokku korrigeerimised	584	739
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 286	-1 978
Varude muutus	9 547	-6 840
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 271	-1 214
Muud rahavood äritegevusest	0	29
Kokku rahavood äritegevusest	-11 022	-7 816
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-728	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-728	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-81
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-81
Kokku rahavood	-11 750	-7 897
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 997	26 894
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 750	-7 897
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 247	18 997

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	129 108	131 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 396	1 396
31.12.2015	2 556	256	130 504	133 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-18 596	-18 596
31.12.2016	2 556	256	111 908	114 720

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alatok 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 300 euro ning kasutuseaja üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetoodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitised 5%

Muu inventar 20-50%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300€

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassas	5 888	15 834
arvelduskontod	1 359	3 163
Kokku raha	7 247	18 997

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	109 710	119 257
Kokku varud	109 710	119 257

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		868	708
Üksikisiku tulumaks		304	309
Sotsiaalmaks		688	680
Kohustuslik kogumispension		23	23
Töötuskindlustusmaksed		50	50
Ettemaksukonto jääk	12		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	1 933	1 770

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2014						
Soetusmaksumus	767	2 729	566	3 295		4 062
Akumuleeritud kulum	-735	-1 247	-405	-1 652		-2 387
Jääkmaksumus	32	1 482	161	1 643		1 675
Amortisatsioonikulu	-32	-547	-161	-708		-740
31.12.2015						
Soetusmaksumus	767	2 729	566	3 295		4 062
Akumuleeritud kulum	-767	-1 794	-566	-2 360		-3 127
Jääkmaksumus	0	935	0	935		935
Ostud ja parendused					728	728
Amortisatsioonikulu		-545		-545	-39	-584
31.12.2016						
Soetusmaksumus	767	2 729	566	3 295	728	4 790
Akumuleeritud kulum	-767	-2 339	-566	-2 905	-39	-3 711
Jääkmaksumus	0	390	0	390	689	1 079

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 978	70 644
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 978	70 644
Kokku müügitulu	60 978	70 644
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Akvaariumi tarbed jaemüük	24 099	30 250
Akvaariumi hooldus	36 569	40 097
Muud teenused (kaupade transport)	310	297
Kokku müügitulu	60 978	70 644

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Varude allahindlus ja mahakandmine	9 547	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	22 653	15 012
Energia	0	3 707
Elektrienergia	0	1 671
Kütus	0	2 036
Muud	1 151	1 683
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	33 351	20 402

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	6 544	3 132
Energia	2 637	0
Kütus	2 637	0
Mitmesugused bürookulud	572	507
Lähetuskulud	2 117	611
Sõiduautokulud	2 394	6 163
Muud	4 458	1 834
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 722	12 247

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	20 625	27 115
Sotsiaalmaksud	6 971	9 161
Kokku tööjõukulud	27 596	36 276
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 711	10 833

OÜ Alatok ei ole aruandeaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

osaühing Alatok (registrikood: 10064403) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR KOLJAGIN	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 596
Kokku	111 908
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	111 908
Kokku	111 908

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 596
Kokku	111 908
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	111 908
Kokku	111 908

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude uute kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	4778	60668	99.49%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Koljagin	35609110241	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6721381
Faks	+372 6721381
Mobiiltelefon	+372 5014511
E-posti aadress	info@a-akvaarium.ee