

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Alpriis

registrikood: 10181936

tänava/talu nimi, Riia 130

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51014

telefon: +372 7380406

e-posti aadress: info@alpriis.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Alpriis põhitegevuseks oli aruandeaastal tööstuskaupade jaemüük, hooldus ja remont. Sama tegevust jätkatakse ka järgmisel majandusaastal. Kaupu müüdi ja teenuseid teostati 2015.a. Eesti Vabariigis. Ettevõtte netokäive oli 396 960 eurot.

OÜ Alpriis tegevjuhi palk oli aruandeaastal 6 000 eurot, töötajate palga üldsumma oli 61 948 eurot ja keskmine töötajate arv oli 7.

Juhatuse liikmetele eraldi tasusid ette nähtud ei olnud.

OÜ Alpriis põhilised müügiartiklid on autorehvid ja nende paigaldus ning jalgrattad ja nende hooldus. Müük on seoses sessoonsusega hooajaline. Rehvide müügi kõrgeaeg on kaks korda aastas s.o. kevadel märtsis-aprillis ja sügisel oktoobris-novembris. Jalgratate müügi kasv on märgatav kevadel märtsis ja aprillis. Lisaks teostatakse sõiduautodele remonttöid.

Ettevõtte peamised finantssuhtarvud:

		2015		2014
Müügitulu		396 960		377 821
Müügitulu kasv (%)		5,07		-8,57
Puhaskasum		-7929		-20 329
Puhasrentaablus (%)		-2		-5,38
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)		7,14		6,94
ROA (%)		-4,02		-9,87
ROE (%)		-4,62		-11,31

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2015-müügitulu 2014) / müügitulu 2014 x 100

Puhasrentaablus (%) = (puhaskasum/müügitulu) x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = (puhaskasum/varad) x 100

ROE (%) = (puhaskasum/omakapital) x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 141	5 659	2
Nõuded ja ettemaksed	5 237	4 423	3
Varud	146 054	171 769	4
Kokku käibevara	181 432	181 851	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	12 055	12 382	6
Materiaalne põhivara	3 727	11 692	
Kokku põhivara	15 782	24 074	
Kokku varad	197 214	205 925	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	397	2 095	
Võlad ja ettemaksed	25 011	24 095	7
Kokku lühiajalised kohustused	25 408	26 190	
Kokku kohustused	25 408	26 190	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	37 832	37 832	
Kohustuslik reservkapital	3 838	3 838	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 065	158 394	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 929	-20 329	
Kokku omakapital	171 806	179 735	
Kokku kohustused ja omakapital	197 214	205 925	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	396 960	377 821	8
Muud äritulud	3 380	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-263 329	-245 752	9
Mitmesugused tegevuskulud	-55 909	-60 524	10
Tööjõukulud	-82 875	-82 161	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 812	-6 565	
Muud ärikulud	0	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7 585	-17 183	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-326	-3 067	
Intressikulud	-18	-79	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 929	-20 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 929	-20 329	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-7 585	-17 183	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 812	6 565	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 180	0	
Muud korrigeerimised	-966	0	
Kokku korrigeerimised	6 026	6 565	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-814	-2 745	3
Varude muutus	25 715	19 441	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-782	-7 265	7
Kokku rahavood äritegevusest	22 560	-1 187	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 333	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 333	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 393	-1 802	
Makstud intressid	-18	-79	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 411	-1 881	
Kokku rahavood	24 482	-3 068	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 659	8 727	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 482	-3 068	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 141	5 659	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	38 379	3 838	157 847	200 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-20 329	-20 329
Muud muutused omakapitalis	-547	0	547	0
31.12.2014	37 832	3 838	138 065	179 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-7 929	-7 929
31.12.2015	37 832	3 838	130 136	171 806

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alpriis 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasutusel on kasumiaruande skeem 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50 % tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtja osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, s.t. et investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida järgmistel perioodidel korrigeeritakse:

- * investori osalusega muutustes tütarettevõtja omakapitalis;
- * omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga;
- * omandamisel tekkinud omandatud varade õiglase väärtuse ja bilansilise Oväärtuse vahe elimineerimise või amortisatsiooniga;
- * investori ning tütarettevõtjate omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumite ja kahjumite elimineerimisega.

Eelpool nimetatud korrigeerimistest tulenevad kasumid ja/või kahjumid moodustavad kapitaliosaluse meetodi kasumi/kahjumi, mida kasumiaruandes kajastatakse real "Finantstulud ja -kulud".

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ja ettemaksud on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused"

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 500 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 500 eurot, 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 materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortiseeritakse lineaarselt 10-50 % aastas vastavalt põhivara tegelikule kasutuseale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Alpriis olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- tütar- ja sidusettevõtted

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20 % hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	15 980	575
Arvelduskontod	14 161	5 084
Kokku raha	30 141	5 659

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 886	4 886
Ostjatelt laekumata arved	4 886	4 886
Ettemaksed	351	351
Muud makstud ettemaksed	351	351
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 237	5 237
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 297	4 297
Ostjatelt laekumata arved	4 297	4 297
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	109	109
Ettemaksed	17	17
Muud makstud ettemaksed	17	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 423	4 423

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	146 054	171 769
Kokku varud	146 054	171 769
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	6 890	8 837

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 819	109	0
Üksikisiku tulumaks		1 534		1 570
Sotsiaalmaks		3 354		3 501
Kohustuslik kogumispension		241		257
Töötuskindlustusmaksed		244		291
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	10 192	109	5 619

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10735330	Velorex OÜ	Eesti	sporditarvete jaemüük	67	67

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Velorex OÜ	12 382	-327	12 055
Kokku	12 382	-327	12 055

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 673	6 673
Võlad töövõtjatele	7 524	7 524
Maksuvõlad	10 192	10 192
Saadud ettemaksed	622	622
Muud saadud ettemaksed	622	622
Kokku võlad ja ettemaksed	25 011	25 011
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 103	10 103
Võlad töövõtjatele	8 373	8 373
Maksuvõlad	5 619	5 619
Kokku võlad ja ettemaksed	24 095	24 095

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	394 110	374 058
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	394 110	374 058
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	2 850	3 763
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 850	3 763
Kokku müügitulu	396 960	377 821
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rehvide müük ja paigaldus, autoremont	182 450	153 303
Jalgrataste ja -varuosade müük ja teenused	214 510	223 879
Muud	0	639
Kokku müügitulu	396 960	377 821

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	7 693	8 484
Varude allahindlus ja mahakandmine	6 890	8 837
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	248 746	228 431
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	263 329	245 752

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	18 190	15 612
Energia	13 155	14 213
Elektrienergia	3 134	3 945
Soojusenergia	1 509	1 240
Kütus	8 512	9 028
Mitmesugused bürookulud	5 299	6 002
transpordivahendite hoolduskulud	4 710	6 870
reklaam	1 123	1 335
kindlustus	1 433	757
Muud	11 999	15 735
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55 909	60 524

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	61 948	61 326
Sotsiaalmaksud	20 927	20 835
Kokku tööjõukulud	82 875	82 161
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 000	12 840

Velorex OÜ müüs Alpriis OÜ-le kaupu 0 euro eest (2014.a. 594 euro eest) ja ostis Alpriis OÜ-lt 284 euro eest (2014.a. 168 euro eest). Seisuga 31.12.2015 oli Alpriis OÜ võlgnevus Velorex OÜ-le 0 eurot (2014.a. 168 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2016

OÜ Alpriis (registrikood: 10181936) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KALJA	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 929
Kokku	130 136
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	130 136
Kokku	130 136

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	206940	52.13%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	130595	32.90%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	51854	13.06%	Ei
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	7570	1.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Kalja	36802282717	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	17590 EUR
Sven Jõgila	36308072727	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	17590 EUR
Richo-Wladys Zieminski	34901130342	Saksamaa	2652 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7380406
E-posti aadress	info@alpriis.ee