

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Alikant

registrikood: 10343936

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Villardi tn 23-18

postisihthnumber: 10136

telefon: +372 55999062

e-posti aadress: info@atour.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Aastal 2023. jätkas OÜ Alikant reisibüroo tegevusega. Suuremad koostöö partnerid olid :Tez Tour OÜ, Coral Travel OÜ, Join Up Baltic SIA. Müügitulu oli 1 431 003 eur ja kasum 82 933 eurot.

Aruandeperioodil töötajaid ei olnud ning palka ei makstud. Juhatuses oli üks liige. Väljamakseid juhatuse liikmele ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	123 262	49 719
Nõuded ja ettemaksed	244 496	96 788
Kokku käibevarad	367 758	146 507
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	0	3 621
Kokku põhivarad	0	3 621
Kokku varad	367 758	150 128
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 000	2 000
Võlad ja ettemaksed	220 731	85 941
Kokku lühiajalised kohustised	222 731	87 941
Kokku kohustised	222 731	87 941
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	45	45
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 493	35 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 933	23 599
Kokku omakapital	145 027	62 187
Kokku kohustised ja omakapital	367 758	150 128

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 431 003	618 879
Muud äritulud	252	2 163
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 334 403	-578 362
Mitmesugused tegevuskulud	-10 029	-18 498
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 770	-419
Muud ärikulud	-2 123	-164
Ärikasum (kahjum)	82 930	23 599
Muud finantstulud ja -kulud	3	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	82 933	23 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 933	23 599

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2023.a. aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamise seadusega mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Aruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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 teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	235 450	235 450
Ostjatelt laekumata arved	235 450	235 450
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	483	483
Ettemaksed	8 563	8 563
Tulevaste perioodide kulud	8 563	8 563
Kokku nõuded ja ettemaksed	244 496	244 496
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	88 970	88 970
Ostjatelt laekumata arved	88 970	88 970
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 709	2 709
Ettemaksed	5 109	5 109
Tulevaste perioodide kulud	5 109	5 109
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 788	96 788

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	219 766	219 766
Saadud ettemaksed	965	965
Tulevaste perioodide tulud	965	965
Kokku võlad ja ettemaksed	220 731	220 731
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	85 133	85 133
Saadud ettemaksed	808	808
Tulevaste perioodide tulud	808	808
Kokku võlad ja ettemaksed	85 941	85 941

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	2 000
Kokku laenukohustised	2 000	2 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2024

OÜ Alikant (registrikood: 10343936) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEISI LOKK	Juhatuse liige	10.09.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 933
Kokku	142 426
Jaotamine	
Kokku	142 426

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	1431003	100.00%	Jah