

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Alikant

registrikood: 10343936

tänava/talu nimi, Villardi 23-18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10136

telefon: +372 6323794, +372 58319444, +372 6323003

e-posti aadress: keisi@hot.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Juhatuse hinnangul on OÜ Alikant jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastal 2015. jätkas OÜ Alikant reisibüroo tegevusega. Suuremad koostöö partnerid olid :Tez Tour OÜ ning GoAdventure OÜ. Müügitulu oli 122 349 eurot. 2015.aasta lõppes kahjumiga 147 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 770	15 830	
Nõuded ja ettemaksed	10 025	10 323	2
Varud	2 557	2 557	3
Kokku käibevara	26 352	28 710	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 104	1 741	
Kokku põhivara	1 104	1 741	
Kokku varad	27 456	30 451	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 000	16 199	
Võlad ja ettemaksed	7 688	9 337	5
Kokku lühiajalised kohustused	22 688	25 536	
Kokku kohustused	22 688	25 536	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	45	45	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 314	881	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-147	1 433	
Kokku omakapital	4 768	4 915	
Kokku kohustused ja omakapital	27 456	30 451	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	122 349	143 660
Muud äritulud	2 463	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-121 406	-138 885
Mitmesugused tegevuskulud	-2 680	-2 720
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-637	-598
Muud ärikulud	-236	-25
Kokku ärikasum (-kahjum)	-147	1 432
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-147	1 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-147	1 433

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-147	1 432
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	637	598
Muud korrigeerimised	0	53
Kokku korrigeerimised	637	651
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	298	-5 630
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 649	5 859
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	-861	2 313
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 917
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 917
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 199
Saadud laenude tagasimaksed	-1 199	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 199	1 199
Kokku rahavood	-2 060	1 595
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 830	14 235
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 060	1 595
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 770	15 830

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	45	881	3 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 433	1 433
31.12.2014	2 556	45	2 314	4 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-147	-147
31.12.2015	2 556	45	2 167	4 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015.a. aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitlusviis 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).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 624	8 624
Ostjatelt laekumata arved	8 624	8 624
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 401	1 401
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 025	10 025
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 801	8 801
Ostjatelt laekumata arved	8 801	8 801
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 304	1 304
Ettemaksed	218	218
Tulevaste perioodide kulud	218	218
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 323	10 323

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	2 557	2 557
Kokku varud	2 557	2 557

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	1 401	1 304
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 401	1 304

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 688	7 688
Kokku võlad ja ettemaksed	7 688	7 688
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 656	8 656
Saadud ettemaksed	681	681
Tulevaste perioodide tulud	681	681
Kokku võlad ja ettemaksed	9 337	9 337

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	122 349	143 660
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	122 349	143 660
Kokku müügitulu	122 349	143 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turismifirma tegevus	122 349	143 660
Parkla trahvid	0	0
Kokku müügitulu	122 349	143 660

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	16 199

2015	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 199
2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 199

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2016

OÜ Alikant (registrikood: 10343936) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEISI LOKK	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-147
Kokku	2 167
Jaotamine	
Kokku	2 167

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	122349	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Loka	35811290251		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6323003
Telefon	+372 6323794
Mobiiltelefon	+372 58319444
E-posti aadress	keisi@hot.ee