

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Alniko

registrikood: 10380475

tänava/talu nimi, Juubelitammede tee 11

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 6041685

faks: +372 6041886, +372 6041685

e-posti aadress: info@alniko.ee

veebilehe aadress: www.alniko.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Alniko põhitegevusaladeks on metallkonstruktsioonide montaaž ja paigaldus, põllutöömasinate ning varuosade vahendus ja hulgimüük.

2016 majandusaasta käibeks kujunes 52 441 eurot, majandusaastal oli firma kahjum 2764 eurot. Müügitulust 26 % moodustas metallkonstruktsioonide montaaž ja paigaldus, 74 % põllutöömasinate ning varuosade hulgimüük.

Ettevõttes oli majandusaastal keskmiselt 3 töötaja. Töötasu kogusumma moodustas 17056 eurot, millele lisandus veel sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks kogusummas 5690 eurot.

Osaühingu juhatuse on kaheliikmeline. Juhatuse liikmetele maksti majandusaastal tasu 11 416 eurot.

Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine jahenenud majanduskeskkonnas. Juhtkonna prioriteediks on tootmise efektiivsuse suurendamine ja kulutuste vähendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 825	1 017	2
Nõuded ja ettemaksed	10 537	19 795	3
Varud	87 787	89 101	
Kokku käibevarad	110 149	109 913	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	9 480	9 672	5
Kokku põhivarad	9 480	9 672	
Kokku varad	119 629	119 585	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 200	10 700	
Võlad ja ettemaksed	8 978	5 670	6
Kokku lühiajalised kohustised	19 178	16 370	
Kokku kohustised	19 178	16 370	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 189	8 189	
Kohustuslik reservkapital	826	826	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 200	56 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 764	38 060	
Kokku omakapital	100 451	103 215	
Kokku kohustised ja omakapital	119 629	119 585	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	52 441	61 464	7
Muud äritulud	0	44 517	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 566	-27 854	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 698	-6 180	8
Tööjõukulud	-22 746	-33 517	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-192	-288	
Ärikasum (kahjum)	-2 761	38 142	
Intressikulud	-3	-82	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 764	38 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 764	38 060	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaruannetele, mida koostatakse 01.01.2014 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse eraldi iga konkreetse kliendi laekumata arveid, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Alniko OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikku, juhatuse liiget,
- b) eelpool loetletud isiku lähikondlasi,
- c) nende poolt kontrollitavad või olulise mõju all olevad ettevõtted,
- d) ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
kassa	589	486
pangakontod	11 236	531
Kokku raha	11 825	1 017

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 007	1 007
Ostjatelt laekumata arved	1 007	1 007
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	435	435
Muud nõuded	9 000	9 000
Laenunõuded	9 000	9 000
Ettemaksed	95	95
Muud makstud ettemaksed	95	95
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 537	10 537

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 679	10 679
Ostjatelt laekumata arved	10 679	10 679
Muud nõuded	9 116	9 116
Laenunõuded	9 000	9 000
Viitlaekumised	116	116
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 795	19 795

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		689	359
Üksikisiku tulumaks		372	391
Sotsiaalmaks		724	813
Kohustuslik kogumispension		34	39
Töötuskindlustusmaksed		41	12
Intress			-1
Ettemaksukonto jääk	435		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	435	1 860	1 613

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 978	10 242	617	13 837
Akumuleeritud kulum	0	-3 260	-617	-3 877
Jääkmaksumus	2 978	6 982	0	9 960
Amortisatsioonikulu		-288	617	329
Muud muutused			-617	-617
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 978	10 242	0	13 220
Akumuleeritud kulum	0	-3 548	0	-3 548
Jääkmaksumus	2 978	6 694	0	9 672
Amortisatsioonikulu		-192		-192
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 978	10 242	0	13 220
Akumuleeritud kulum		-3 740	0	-3 740
Jääkmaksumus	2 978	6 502	0	9 480

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	523	523
Võlad töövõtjatele	2 734	2 734
Maksuvõlad	1 860	1 860
Muud võlad	3 861	3 861
Muud viitvõlad	3 861	3 861
Kokku võlad ja ettemaksed	8 978	8 978
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	590	590
Võlad töövõtjatele	3 467	3 467
Maksuvõlad	1 613	1 613
omaniku laen		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 670	5 670

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	52 441	61 464
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 441	61 464
Kokku müügitulu	52 441	61 464
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide ja nende osade valmistamine	13 672	12 245
Põllumajandusmasinate ja nende varuosade hulgimüük	38 769	49 219
Kokku müügitulu	52 441	61 464

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	121	1 515
Energia	1 833	801
Elektrienergia	1 833	513
Kütus	0	288
Mitmesugused bürookulud	1 425	706
Riiklikud ja kohalikud maksud	80	80
raamatupidamisteenused	1 454	1 454
Muud	785	1 624
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 698	6 180

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	18 056	25 110
Sotsiaalmaksud	5 690	8 407
Kokku tööjõukulud	23 746	33 517
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 264

2016	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Eraisikust omanikud	530	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 416	15 880

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Alniko (registrikood: 10380475) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR LÕGUN	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 764
Kokku	91 436

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 764
Kokku	91 436

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	13672	26.07%	Jah
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	38769	73.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Lõgun	35507080257		2717 EUR (Lihtomand)
Anne Aava	45301100252		2717 EUR (Lihtomand)
Ernst Paklar	34811250352		38 EUR (Lihtomand)
Oskar Puuorg	35301070217		2717 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6041685
Faks	+372 6041886
Faks	+372 6041685
E-posti aadress	info@alniko.ee
Veebilehe aadress	www.alniko.ee