

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** Osaühing ALINEKS

**registrikood:** 10422848

**tänava/talu nimi,** Nurme tn 2

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 11616

**telefon:** +372 6398957

**faks:** +372 6398958

**e-posti aadress:** paul@newbalance.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Muud äritulud	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

## Tegevusaruanne

OÜ Alineks peamiseks tegevusaladeks olid 2016. aastal kaubamärgi Nikwax puhastuvahendite hulgimüük, spordi võrkpesu MyWellness tootmine ja hulgimüük, spordijalanõude NewBalance ja UP hulgimüük. Ettevõtte tegevus on olnud stabiilne.

Müügituluks kujunes aruandeaastal 189 907 eurot, kasumiks 14 913 eurot.

Kahele tegevjuhtkonna liikmele arvestati töötasu 10 611 eurot.

Ettevõtte keskmine töötajate arv oli 2 inimest.

---

Paul Valliveere  
Juhatuse esimees

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 566	11 179	2
Nõuded ja ettemaksud	9 870	16 085	
Varud	103 250	91 275	
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>141 686</b>	<b>118 539</b>	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	96 843	96 843	
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>96 843</b>	<b>96 843</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>238 529</b>	<b>215 382</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	170 962	166 462	
Võlad ja ettemaksud	34 566	30 832	4
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>205 528</b>	<b>197 294</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>205 528</b>	<b>197 294</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Ülekurss	25 769	25 769	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 493	-21 944	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 913	11 451	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>33 001</b>	<b>18 088</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>238 529</b>	<b>215 382</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	189 907	121 710	6
Muud äritulud	428	110 043	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 433	-106 180	8
Mitmesugused tegevuskulud	-37 810	-34 538	9
Tööjõukulud	-14 756	-13 375	10
Muud ärikulud	-2 789	-60 216	
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>21 547</b>	<b>17 444</b>	
Intressikulud	-6 634	-5 993	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>14 913</b>	<b>11 451</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>14 913</b>	<b>11 451</b>	

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Alineks 2016. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro(s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

### Nõuded ja ettemaksud

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

### Finantskohustised

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

#### Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

#### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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 osutamisel.

#### Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1. jaanuarist 2015 on maksumäär 20/80 väljamakstavalt netosummalt. 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.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

#### Seotud osapooled

OÜ Alineks aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	1 204	10 083
Pangakonto	27 362	1 096
<b>Kokku raha</b>	<b>28 566</b>	<b>11 179</b>

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	830	357
Üksikisiku tulumaks	94	102
Sotsiaalmaks	356	275
Töötuskindlustusmaksed	16	20
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		-56
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>1 296</b>	<b>698</b>

### Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 724	32 724
Võlad töövõtjatele	546	546
Maksuvõlad	1 296	1 296
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>34 566</b>	<b>34 566</b>
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 417	29 417
Võlad töövõtjatele	717	717
Maksuvõlad	698	698
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>30 832</b>	<b>30 832</b>

### Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1



## Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	96 372	63 171
Läti	2 315	216
Soome	91 220	58 323
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>189 907</b>	<b>121 710</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>189 907</b>	<b>121 710</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusmaterjalide müük	22 789	14 605
Jalatsid	110 146	70 592
Spordipesu	18 991	12 171
Muu	37 981	24 342
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>189 907</b>	<b>121 710</b>

## Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum valuutakursi muutustest	428	43
omaniku laenu kanne äritulusse	0	110 000
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>428</b>	<b>110 043</b>

## Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-113 433	-106 180
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>-113 433</b>	<b>-106 180</b>

## Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-8 272	0
Mitmesugused bürookulud	-9 394	-16 387
Lähetuskulud	-6 313	0
Muud	-13 831	-18 151
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>-37 810</b>	<b>-34 538</b>

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-10 528	-10 077
Sotsiaalmaksud	-4 228	-3 298
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>-14 756</b>	<b>-13 375</b>
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

## Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 962	76 462

2016	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Omaniku laen	5 500

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

**Osaühing ALINEKS (registrikood: 10422848) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL VALLIVEERE	Juhatuse liige	22.06.2017

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 913
<b>Kokku</b>	<b>4 420</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-10 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 913
<b>Kokku</b>	<b>4 420</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	189907	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paul Valliveere	36408084252	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6398957
Faks	+372 6398958
E-posti aadress	paul@newbalance.ee