

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Alcatronix

registrikood: 10758525

tänavanimi ja maja number: Voore tn 20

küla: Lähtse küla

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75416

telefon: +372 513 7378

e-posti aadress: alcatronix@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 10 Üldhalduskulud	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusaladeks on projektijuhtimine, vahendustegevus ning sanitaartehnika jae- ja hulgimüük.

Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2017.a. - 31.12.2017.a.

Aruandeaastal oli ettevõtte müügitulu 111 557 eurot, ettevõtte lõpetas majandusaasta 1 481 eurose kasumiga.

2017. aastal olulisi arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgnevals majandusaastaks.

Järgneval majandusaastal jätkatakse samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	37 895	24 100	
Nõuded ja ettemaksed	1 966	3 888	
Nõuded ostjate vastu	848	3 698	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	118	2
Muud nõuded	194	72	
Ettemaksed	924	0	
Kokku varud	73 360	86 153	
Müügiks ostetud kaubad	73 360	86 153	
Kokku käibevarad	113 221	114 141	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	3 509	3
Kokku põhivarad	0	3 509	
Kokku varad	113 221	117 650	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	81 684	97 345	5
Võlad ja ettemaksed	26 499	16 748	
Võlad tarnijatele	18 013	15 664	
Võlad töövõtjatele	453	364	
Maksuvõlad	4 896	657	2
Muud võlad	3 137	63	
Kokku lühiajalised kohustised	108 183	114 093	
Kokku kohustised	108 183	114 093	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	745	748	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 481	-3	
Kokku omakapital	5 038	3 557	
Kokku kohustised ja omakapital	113 221	117 650	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	111 557	12 371	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-95 726	-16 880	9
Brutokasum (-kahjum)	15 831	-4 509	
Turustuskulud	-82	-5	
Üldhalduskulud	-9 059	-10 012	10
Muud äritulud	1 222	26 832	11
Muud ärikulud	-2 117	-767	
Ärikasum (kahjum)	5 795	11 539	
Intressikulud	-4 314	-11 542	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 481	-3	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 481	-3	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alcatronix 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. 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 arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakurssidega. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi tulemiaruanDES.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulututest.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-50 aastat
- Masinad ja seadmed 5-20 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osaühingu juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Sündmused peale aruandepäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2017 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 319	0	256
Üksikisiku tulumaks	0	261	0	86
Sotsiaalmaks	0	1 017	0	271
Kohustuslik kogumispension	0	72	0	25
Töötuskindlustusmaksed	0	71	0	19
Intress	0	156	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		118	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 896	118	657

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	27 877	6 383	34 260	6 809	41 069
Akumuleeritud kulum	-17 398	-6 072	-23 470	-6 809	-30 279
Jääkmaksumus	10 479	311	10 790	0	10 790
Amortisatsioonikulu	-6 970	-311	-7 281	0	-7 281
31.12.2016					
Soetusmaksumus	27 877	6 383	34 260	6 809	41 069
Akumuleeritud kulum	-24 368	-6 383	-30 751	-6 809	-37 560
Jääkmaksumus	3 509	0	3 509	0	3 509
Amortisatsioonikulu	-3 509	0	-3 509	0	-3 509
31.12.2017					
Soetusmaksumus	14 083	6 383	20 466	6 809	27 275
Akumuleeritud kulum	-14 083	-6 383	-20 466	-6 809	-27 275
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Amortisatsioon lisa 9.

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Sõiduki liising	4 849	4 849	0	0	^{3k} EURIBOR+marginaal 2,95%	EUR	10.2017	
Sõiduki liising	3 443	3 443	0	0	^{3k} EURIBOR+marginaal 2,95%	EUR	03.2017	
Kapitalirendikohustised kokku	8 292	8 292	0	0				5

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	0	3 509
Kokku	0	3 509

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud juriidilistelt isikutelt	79 224	79 224			
Laen mittetulundusühingult	2 460	2 460			
Lühiajalised laenud kokku	81 684	81 684			
Laenukohustised kokku	81 684	81 684			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud juriidilistelt isikutelt	86 592	86 592			
Laen mittetulundusühingult	2 461	2 461			
Lühiajalised laenud kokku	89 053	89 053			
Kapitalirendikohustised kokku	8 292	8 292	0	0	4
Laenukohustised kokku	97 345	97 345	0	0	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2 556 eurot.		

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 781	596
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	445	149
Kokku tingimuslikud kohustised	2 226	745

2017. ja 2016. aastal dividende välja ei kuulutatud ega välja ei makstud.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	111 557	12 371
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 557	12 371
Kokku müügitulu	111 557	12 371
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük (vannitoasisustus)	11 447	9 934
Muu kauba müük	1 079	2 357
Muu teenus	2 039	80
Vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	96 992	0
Kokku müügitulu	111 557	12 371

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-35 034	-367	
Varude allahindlus ja mahakandmine	-11 000	0	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-9 841	-3 089	
Tööjõukulud	-3 243	0	
Amortisatsioonikulu	-3 509	-7 281	3
Auto kulud	-3 559	-5 254	
Teenuste kulu	-29 081	0	
Muud	-459	-889	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-95 726	-16 880	

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 080	0
Tööjõukulud	-6 696	-6 048
Muud	-344	-1 450
Finants jm teenused	0	-1 560
Sidekulud	-939	-954
Kokku üldhalduskulud	-9 059	-10 012

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	1 222	26 832
Kokku muud äritulud	1 222	26 832

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-7 428	-4 522
Sotsiaalmaksud	-2 511	-1 526
Kokku tööjõukulud	-9 939	-6 048
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 043	741

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	149	214

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 005	4 522

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Osaühing Alcatronix (registrikood: 10758525) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE LUIGAS	Juhatuse liige	02.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 481
Kokku	2 226
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 226
Kokku	2 226

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	96992	86.94%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	12526	11.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Luigas	37004010327		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5137378
E-posti aadress	alcatronix@gmail.com