

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ ALIOT GRUPP

registrikood: 10994869

tänava/talu nimi, Kalevipoja tn 3-21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13625

telefon: +372 5690939

e-posti aadress: info@alioot.ee

veebilehe aadress: www.aliot.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	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Muud võlad	11
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Muud äritulud	12
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	13
Lisa 18 Muud ärikulud	13
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 20 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ ALIOT GRUPP alustas oma tegevust detsembris 2003.a .

OÜ ALIOT GRUPP osutab infotehnoloogia, interneti-, andmeside- ning arvuti haldus- ja hooldusteenuseid.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas OÜ ALIOT GRUPP müügitulu 164 651 eurot, mis on 17,3% vähem, kui eelmisel aastal.

OÜ ALIOT GRUPP kasumiks kujunes 3 451 eurot. Ettevõtte 2016. aasta põhivarade kulum moodustas 743 eurot.

Personal

2016.aastal OÜ-s ALIOT GRUPP oli 2 töötajat. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 13 949 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (eurodes)	164 651	199 041
Tulu kasv	-17.3%	-18.3%
Puhaskasum (eurodes)	3 451	7 120
Puhasrentaablus	2.1%	3.6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6.34	4.01
ROA	11.4%	24.5%
ROE	13.5%	32.3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015)/ müügitulu 2015 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustised
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Marianna Gaitšonok juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 170	18 951	2
Nõuded ja ettemaksed	6 745	9 009	3
Kokku käibevarad	29 915	27 960	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	328	1 071	6
Kokku põhivarad	328	1 071	
Kokku varad	30 243	29 031	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 718	6 957	8
Kokku lühiajalised kohustised	4 718	6 957	
Kokku kohustised	4 718	6 957	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 262	12 142	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 451	7 120	
Kokku omakapital	25 525	22 074	
Kokku kohustised ja omakapital	30 243	29 031	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	164 651	199 041	13
Muud äritulud	1 598	13	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-136 640	-171 711	15
Mitmesugused tegevuskulud	-11 456	-7 492	16
Tööjõukulud	-13 949	-11 834	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-743	-868	6
Muud ärikulud	-12	-3	18
Ärikasum (kahjum)	3 449	7 146	
Muud finantstulud ja -kulud	2	-26	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 451	7 120	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 451	7 120	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ALIOT GRUPP 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ ALIOT GRUPP kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise soetushinna meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

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 500 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objekt vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti

soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 10 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Seadmed	5
Sõidukid	5
Muu inventar	3

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

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.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	23 170	18 951
Kokku raha	23 170	18 951

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 177	6 177	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	6 177	6 177	0	0	
Muud nõuded	16	16	0	0	
Viitlaekumised	16	16	0	0	
Ettemaksed	552	552	0	0	
Muud makstud ettemaksed	552	552	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 745	6 745	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	8 837	8 837	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	8 837	8 837	0	0	
Ettemaksed	172	172	0	0	
Muud makstud ettemaksed	172	172	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 009	9 009	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	6 177	8 837
Kokku nõuded ostjate vastu	6 177	8 837

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	483	0	929
Üksikisiku tulumaks	0	115	0	83
Sotsiaalmaks	0	307	0	243
Kohustuslik kogumispension	0	22	0	5
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	927	0	1 277

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	4 114	4 114
Akumuleeritud kulum	-2 175	-2 175
Jääkmaksumus	1 939	1 939
Amortisatsioonikulu	-868	-868
31.12.2015		
Soetusmaksumus	4 114	4 114
Akumuleeritud kulum	-3 043	-3 043
Jääkmaksumus	1 071	1 071
Amortisatsioonikulu	-743	-743
31.12.2016		
Soetusmaksumus	4 114	4 114
Akumuleeritud kulum	-3 786	-3 786
Jääkmaksumus	328	328

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	993	993	0	0	8
Võlad töövõtjatele	2 383	2 383	0	0	9
Maksuvõlad	927	927	0	0	5
Muud võlad	314	314	0	0	10
Muud viitvõlad	314	314	0	0	
Saadud ettemaksed	101	101	0	0	
Muud saadud ettemaksed	101	101	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 718	4 718	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 774	3 774	0	0	8
Võlad töövõtjatele	1 657	1 657	0	0	9
Maksuvõlad	1 277	1 277	0	0	5
Muud võlad	249	249	0	0	10
Muud viitvõlad	249	249	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 957	6 957	0	0	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad teenuste eest	993	3 774
Kokku võlad tarnijatele	993	3 774

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	930	737
Puhkusetasude kohustis	1 453	920
Kokku võlad töövõtjatele	2 383	1 657

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	314	314	0	0
Kokku muud võlad	314	314	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	249	249	0	0
Kokku muud võlad	249	249	0	0

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	18 170	15 410
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 543	3 852
Kokku tingimuslikud kohustised	22 713	19 262

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	150 585	188 027
Läti	3 088	4 601
Leedu	2 698	3 693
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	156 371	196 321
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
USA Neitsisaared	8 280	2 720
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	8 280	2 720
Kokku müügitulu	164 651	199 041
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutisüsteemide ja andmebaasidehaldus	93 723	85 194
Arvutiseadmetemüük	70 928	113 847
Kokku müügitulu	164 651	199 041

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 598	0
Muud	0	13
Kokku muud äritulud	1 598	13

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-63 096	-108 190
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-73 544	-63 521
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-136 640	-171 711

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-5 130	-4 975
Mitmesugused bürookulud	-3 609	-2 421
Riiklikud ja kohalikud maksud	-36	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-2 681	-96
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 456	-7 492

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-10 413	-8 844
Sotsiaalmaksud	-3 536	-2 990
Kokku tööjõukulud	-13 949	-11 834
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	-12	-3
Kokku muud ärikulud	-12	-3

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-29
Intressitulud	2	3
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	-26

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.01.2017

OÜ ALIOT GRUPP (registrikood: 10994869) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI GAITŠONOK	Juhatuse liige	27.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 451
Kokku	22 713
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 713
Kokku	22 713

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 451
Kokku	22 713
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 713
Kokku	22 713

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	93723	56.92%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	70928	43.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marianna Gaitšonok	47503250269	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5690939
E-posti aadress	info@aliot.ee
Veebilehe aadress	www.aliot.ee