

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Alversen

registrikood: 11314546

tänavatalu nimi, Vasara 1-12

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76606

telefon: +372 5113055

e-posti aadress: alversen@hotmail.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Alversen OÜ tegevusalaks on puurkaevude ehitustööd.

Ettevõtte aruandeaasta käive oli 82 tuhat (2014. aastal 83 tuhat) eurot. Aasta lõppes 1 tuhande eurose kahjumiga (2014. aastal kahjum 20 tuhat eurot).

2015. aastal oli ettevõttel keskmiselt kaks töötajat ning töötasid arvestati kokku 12 tuhat (2014. aastal 13 tuhat) eurot. Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest, kellele eraldi juhatuse liikmeks olemise eest tasu ei arvestatud ega tehtud muid soodustusi.

Arengusuunad järgnevals majandusaastaks

Alversen OÜ järgmise aasta eesmärgiks on jätkata põhitegevusalal tegutsemist ja olla kasumlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 105	839
Nõuded ja ettemaksed	69 744	69 596
Kokku käibevara	70 849	70 435
Põhivara		
Materiaalne põhivara	22 215	31 332
Kokku põhivara	22 215	31 332
Kokku varad	93 064	101 767
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	61 054	62 484
Võlad ja ettemaksed	15 762	18 945
Kokku lühiajalised kohustused	76 816	81 429
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	13 657	18 124
Kokku pikaajalised kohustused	13 657	18 124
Kokku kohustused	90 473	99 553
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	43 518	41 918
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 516	-22 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 223	-20 329
Kokku omakapital	2 591	2 214
Kokku kohustused ja omakapital	93 064	101 767

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	82 475	83 954
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 299	-33 537
Mitmesugused tegevuskulud	-24 036	-41 704
Tööjõukulud	-17 386	-18 831
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 117	-10 013
Muud ärikulud	-69	-82
Kokku ärikasum (-kahjum)	-432	-20 213
Intressikulud	-791	-151
Muud finantstulud ja -kulud	0	35
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 223	-20 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 223	-20 329

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-432	-20 213
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 117	10 013
Kokku korrigeerimised	9 117	10 013
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 184	-2 878
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-148	5 814
Kokku rahavood äritegevusest	5 353	-7 264
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	4 700
Laekunud intressid	0	35
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	4 735
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 296	-699
Makstud intressid	-791	-151
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 087	-850
Kokku rahavood	266	-3 379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	839	4 218
Raha ja raha ekvivalentide muutus	266	-3 379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 105	839

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	21 918	256	-22 187	2 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-20 329	-20 329
Emiteeritud osakapital		20 000			20 000
31.12.2014	2 556	41 918	256	-42 516	2 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-1 223	-1 223
Emiteeritud osakapital		1 600			1 600
31.12.2015	2 556	43 518	256	-43 739	2 591

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2015 ja aastaaruande koostamispäeva 28.04.2016 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Alversen jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega:

1. üle 1278 euro
2. kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned 8% aastas
- muud ehitised 8% aastas
- masinad ja seadmed 20-40% aastas
- arvutustehnika 20-40% aastas
- kontorimööbel 20-30% aastas
- transpordivahendid 20-40% aastas
- tööriistad ja inventar 20-40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 278

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse reservkapital, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Seotud osapooled

Alversen OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke ja nendega seotud ettevõtteid;
- b. tütar- ja sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	12 967	13 976
Sotsiaalmaksud	4 419	4 855
Kokku tööjõukulud	17 386	18 831
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 091	64 505

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Osaühing Alversen (registrikood: 11314546) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANIS MADALIK	Juhatuse liige	27.06.2016
AVO KARU	Juhatuse liige	27.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 223
Kokku	-43 739

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	82475	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ene Madalik	46001190253	Keila linn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Avo Karu	36208200214		20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113055
E-posti aadress	alversen@hotmail.ee