

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: ALIKONTE OÜ

registrikood: 11378842

tänavatänu nimi, Jaama tn 1a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11615

telefon: +372 5066804

e-posti aadress: katriin.raudvere@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

2019.aastal majandustegevust ei toimunud Kaitseministeeriumi tegevuse tõttu.

2019. aastal Alikonte OÜ-l töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 684	26 740	
Nõuded ja ettemaksed	204 362	204 540	2,3
Kokku käibevarad	231 046	231 280	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	74 463	74 463	
Nõuded ja ettemaksed	231 043	223 793	
Materiaalsed põhivarad	397 150	397 610	4
Kokku põhivarad	702 656	695 866	
Kokku varad	933 702	927 146	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	58 660	88 546	6
Kokku lühiajalised kohustised	58 660	88 546	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	797 899	547 264	5
Kokku pikaajalised kohustised	797 899	547 264	
Kokku kohustised	856 559	635 810	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	154 283	154 283	
Ülekurss	11	11	
Muud reservid	103 394	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 042	-175 034	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 587	312 076	
Kokku omakapital	77 143	291 336	
Kokku kohustised ja omakapital	933 702	927 146	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Muud äritulud	0	314 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 310	-1 435	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-460	-460	4
Muud ärikulud	-300 017	-29	
Ärikasum (kahjum)	-301 787	312 076	
Intressitulud	2 633	31 600	
Intressikulud	-18 433	-31 600	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-317 587	312 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 587	312 076	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alikonte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-ides.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber EUR-idesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks on ettevõtte, mille üle OÜ-I Alikonte on oluline mõju ja mis ei ole OÜ Alikonte tüdarettevõtte. Olulise mõju olemasolu eeldatakse üldiselt juhul, kui OÜ Alikonte omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Investeeringuid sidusettevõttesse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega investeringuobjekti omakapitali muutustes ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega (negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega). Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 640 EUR-i.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 EUR-i, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:
bürooinventar kuni 4-6 aastat;

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Alikonte olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	89 837	89 837	
Ostjatelt laekumata arved	89 837	89 837	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 619	9 619	
Muud nõuded	330 448	99 405	231 043
Laenunõuded	309 720	78 677	231 043
Intressinõuded	20 728	20 728	
Ettemaksed	5 501	5 501	
Muud makstud ettemaksed	5 501	5 501	
Kokku nõuded ja ettemaksed	435 405	204 362	231 043

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	89 837	89 837	
Ostjatelt laekumata arved	89 837	89 837	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 797	9 797	
Muud nõuded	323 198	99 405	223 793
Laenunõuded	302 470	78 677	223 793
Intressinõuded	20 728	20 728	
Ettemaksed	5 501	5 501	
Muud makstud ettemaksed	5 501	5 501	
Kokku nõuded ja ettemaksed	428 333	204 540	223 793

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5	0	6	0
Ettemaksukonto jääk	9 614		9 791	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 619	0	9 797	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	397 111	1 381	398 492
Akumuleeritud kulum		-422	-422
Jääkmaksumus	397 111	959	398 070
Amortisatsioonikulu		-460	-460
31.12.2018			
Soetusmaksumus	397 111	1 381	398 492
Akumuleeritud kulum		-882	-882
Jääkmaksumus	397 111	499	397 610
Amortisatsioonikulu		-460	-460
31.12.2019			
Soetusmaksumus	397 111	1 381	398 492
Akumuleeritud kulum		-1 342	-1 342
Jääkmaksumus	397 111	39	397 150

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	347 507		347 507	
Tartu-Hoiu-laenuühistu	447 692		447 692	
Muud pikaajalised võlad	2 700		2 700	
Pikaajalised laenud kokku	797 899		797 899	
Laenukohustised kokku	797 899		797 899	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Omaniku laen	450 901		450 901	
Tartu-Hoiu-laenuühistu	67 692		67 692	
Muud pikaajalised võlad	28 671		28 671	
Pikaajalised võlakirjad kokku	547 264		547 264	
Laenukohustised kokku	547 264		547 264	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58 660	58 660
Kokku võlad ja ettemaksed	58 660	58 660

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	88 546	88 546
Kokku võlad ja ettemaksed	88 546	88 546

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	347 507	450 901

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2021

ALIKONTE OÜ (registrikood: 11378842) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIIN RAUDVERE	Juhatuse liige	16.03.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 587
Kokku	-180 545
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-180 545
Kokku	-180 545

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katriin Raudvere	48712166019	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	603500 EEK (Lihtomand)
Oxana Kolosova	03.03.1969	Venemaa	241400 EEK (Lihtomand)
Boris Feldman	23.01.1952	Venemaa	241400 EEK (Lihtomand)
Andrejs Šatovs	08.02.1968	Läti	241400 EEK (Lihtomand)
Tatjana Tronova	25.06.1980	Läti	362100 EEK (Lihtomand)
Alexey Boltaevskiy	16.04.1980	Venemaa	120700 EEK (Lihtomand)
Vladimir Reitman	26.08.1948	Kanada	362100 EEK (Lihtomand)
Kalle Kekki	35906042211	Eesti	241400 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066804
E-posti aadress	katriin.raudvere@gmail.com