

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.04.2018

aruandeaasta lõpp: 03.04.2019

ärinimi: Allikivi OÜ

registrikood: 12085616

tänava/talu nimi, Allikivi

maja ja korteri number:

küla: Kabriste küla

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 88308

telefon: +372 5227169

e-posti aadress: alloja@hot.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	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Allikivi on loodud 04.04.2011 ettevõtteks, mis tegeleb lõikelilled, potitaimede ja aianduskaupade jaemüügiga, kogu kaup müüakse Eesti Vabariigis.

Lõppenud majandusaastal oli käibe suuruseks 242 284 eurot, tegevusest saadi kasumit 962 eurot, eelmise majandusaastaga võrreldes käive vähenes 160 eurot, kasum suurenes 503 eurot, planeeritud käibe kasv - 5% jäi täitmata.

Aruandeaastal investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

Uurimis- ja arendusväljaminekuid aruandeaastal ei olnud ja neid ei planeerita ka järgnevas perioodiks.

OÜ-l Allikivi oli aruandeaastal keskmine töötajate arv: 8 töötajat, palgakulu koos maksudega 56 029 eurot. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Järgmiseks majandusaastaks on seatud eesmärgiks suurendada käivet ligikaudu 5%.

Silja Alloja
Allikivi OÜ tegevjuht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	03.04.2019	03.04.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 243	2 407	2
Nõuded ja ettemaksed	4 289	3 738	3
Varud	36 440	39 286	4
Kokku käibevarad	42 972	45 431	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 914	3 926	6
Kokku põhivarad	2 914	3 926	
Kokku varad	45 886	49 357	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 102	668	7
Võlad ja ettemaksed	38 323	44 189	8
Kokku lühiajalised kohustised	40 425	44 857	
Kokku kohustised	40 425	44 857	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 999	1 541	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	962	459	
Kokku omakapital	5 461	4 500	
Kokku kohustised ja omakapital	45 886	49 357	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.04.2018 - 03.04.2019	04.04.2017 - 03.04.2018	Lisa nr
Müügitulu	242 284	242 444	10
Muud äritulud	700	1 339	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-134 084	-125 818	11
Mitmesugused tegevuskulud	-50 897	-51 722	12
Tööjõukulud	-56 029	-64 680	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 012	-1 012	
Muud ärikulud	0	-92	14
Ärikasum (kahjum)	962	459	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	962	459	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	962	459	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allikivi liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande nõol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega.

OÜ Allikivi kasutab Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kirjel kajastatakse nõudeid ostjate vastu ja muid nõudeid.

Nõuetena ostajate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja soetamisega seotud muudest kuludest.

Varade arvestuseks kasutatakse perioodilist süsteemi. Varude lõppjääk ning müüdud kaupade maksumus tehakse kindlaks aastalõpu inventuuriga.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluva summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodutusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omangiga 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.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandepriodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud. Perioodikulused ei kapitaliseerita.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (alates 01.01.2015.a.) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja makstakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja makstud

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	03.04.2019	03.04.2018
Sularaha	2 242	2 403
SEB Pank AS	1	4
Kokku raha	2 243	2 407

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 154	4 154
Ostjatelt laekumata arved	4 154	4 154
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Ettemaksed	115	115
Tulevaste perioodide kulud	115	115
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 289	4 289
	03.04.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 738	3 738
Ostjatelt laekumata arved	3 738	3 738
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 738	3 738

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	03.04.2019	03.04.2018
Müügiks ostetud kaubad	36 440	39 286
Kokku varud	36 440	39 286

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	03.04.2019		03.04.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	20	1 768	1 779
Üksikisiku tulumaks		222	22
Sotsiaalmaks		1 195	980
Kohustuslik kogumispension		86	64
Töötuskindlustusmaksed		105	98
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	3 376	2 943

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
03.04.2017				
Soetusmaksumus	5 000	2 621	7 621	7 621
Akumuleeritud kulum	-2 500	-183	-2 683	-2 683
Jääkmaksumus	2 500	2 438	4 938	4 938
Amortisatsioonikulu	-750	-262	-1 012	-1 012
03.04.2018				
Soetusmaksumus	5 000	2 621	7 621	7 621
Akumuleeritud kulum	-3 250	-445	-3 695	-3 695
Jääkmaksumus	1 750	2 176	3 926	3 926
Amortisatsioonikulu	-750	-262	-1 012	-1 012
03.04.2019				
Soetusmaksumus	5 000	2 621	7 621	7 621
Akumuleeritud kulum	-4 000	-707	-4 707	-4 707
Jääkmaksumus	1 000	1 914	2 914	2 914

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	03.04.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	2 102	2 102			EUR	31.03.2020
Lühiajalised laenud kokku	2 102	2 102				
Laenukohustised kokku	2 102	2 102				

	03.04.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	668	668			EUR	31.03.2019
Lühiajalised laenud kokku	668	668				
Laenukohustised kokku	668	668				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 576	32 576
Võlad töövõtjatele	2 371	2 371
Maksuvõlad	3 376	3 376
Kokku võlad ja ettemaksed	38 323	38 323

	03.04.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 233	38 233
Võlad töövõtjatele	3 013	3 013
Maksuvõlad	2 943	2 943
Kokku võlad ja ettemaksed	44 189	44 189

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	03.04.2019	03.04.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu osa nimiväärtuseks on 1 euro		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	04.04.2018 - 03.04.2019	04.04.2017 - 03.04.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	242 284	242 444
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	242 284	242 444
Kokku müügitulu	242 284	242 444
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47191 jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	242 284	242 444
Kokku müügitulu	242 284	242 444

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	04.04.2018 - 03.04.2019	04.04.2017 - 03.04.2018
Tooraine ja materjal	3 811	2 195
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	124 942	120 075
Energia	2 651	2 620
Elektrienergia	884	1 016
Kütus	1 767	1 604
Transpordikulud	1 753	3
Muud	927	925
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	134 084	125 818

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	04.04.2018 - 03.04.2019	04.04.2017 - 03.04.2018
Üür ja rent	43 013	43 564
Mitmesugused bürookulud	4 293	4 107
Reklaamikulu	2 255	2 533
Muud	1 336	1 518
Kokku mitmesugused tegevuskulud	50 897	51 722

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.04.2018 - 03.04.2019	04.04.2017 - 03.04.2018
Palgakulu	45 250	52 183
Sotsiaalmaksud	10 779	12 497
Kokku tööjõukulud	56 029	64 680
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	11

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	04.04.2018 - 03.04.2019	04.04.2017 - 03.04.2018
Traavid, viivised ja hüvitised		92
Kokku muud ärikulud		92

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	03.04.2019	03.04.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	2 102	668

04.04.2018 - 03.04.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laen omanikult	5 141	6 575	31.03.2020

04.04.2017 - 03.04.2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laen omanikult	940	272	EUR	31.03.2019

OÜ Allikivi ei ole majandusaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.10.2019

Allikivi OÜ (registrikood: 12085616) 04.04.2018 - 03.04.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA ALLOJA	Juhatuse liige	02.10.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	03.04.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 999
Aruandeaasta kasum (kahjum)	962
Kokku	2 961
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 961
Kokku	2 961

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	242284	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silja Alloja	46611054218		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227169
E-posti aadress	alloja@hot.ee