

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.04.2017

aruandeaasta lõpp: 03.04.2018

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	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
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 242 444 eurot, tegevusest saadi kasumit 459 eurot, eelmise majandusaastaga võrreldes käive vähenes 383 eurot, kasum suurenes 431 eurot, planeeritud käibe kasv - 15% 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: 11 töötajat, palgakulu koos maksudega 64 680 eurot. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Järgmiseks majandusaastaks on seatud eesmärgiks suurendada käivet ligikaudu 5%.

Silja Alloja
Allikivi OÜ tegevjuht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	03.04.2018	03.04.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 407	498	2
Nõuded ja ettemaksed	3 738	2 440	3
Varud	39 286	39 182	4
Kokku käibevarad	45 431	42 120	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 926	4 938	6
Kokku põhivarad	3 926	4 938	
Kokku varad	49 357	47 058	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	668	5 998	7
Võlad ja ettemaksed	44 189	37 019	8
Kokku lühiajalised kohustised	44 857	43 017	
Kokku kohustised	44 857	43 017	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 541	1 513	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	459	28	
Kokku omakapital	4 500	4 041	
Kokku kohustised ja omakapital	49 357	47 058	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.04.2017 - 03.04.2018	04.04.2016 - 03.04.2017	Lisa nr
Müügitulu	242 444	242 827	10
Muud äritulud	1 339	1 788	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-125 818	-138 738	11
Mitmesugused tegevuskulud	-51 722	-51 190	12
Tööjõukulud	-64 680	-53 563	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 012	-933	
Muud ärikulud	-92	-163	14
Ärikasum (kahjum)	459	28	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	459	28	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	459	28	

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 müüdüd 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
Masinad ja seadmed	5-10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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. Aruandeprioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud. Perioodikulud 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)

	03.04.2018	03.04.2017
Sularaha	2 403	496
SEB Pank AS	4	2
Kokku raha	2 407	498

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	03.04.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 318	2 318
Ostjatelt laekumata arved	2 318	2 318
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	122	122
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 440	2 440

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	03.04.2018	03.04.2017
Müügiks ostetud kaubad	39 286	39 182
Kokku varud	39 286	39 182

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	03.04.2018	03.04.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 779	122	1 281
Üksikisiku tulumaks	22		424
Sotsiaalmaks	980		939
Kohustuslik kogumispension	64		74
Töötuskindlustusmaksed	98		102
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 943	122	2 820

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
03.04.2016				
Soetusmaksumus	5 000	1 429	6 429	6 429
Akumuleeritud kulum	-1 750	0	-1 750	-1 750
Jääkmaksumus	3 250	1 429	4 679	4 679
Ostud ja parendused		1 192	1 192	1 192
Muud ostud ja parendused		1 192	1 192	1 192
Amortisatsioonikulu	-750	-183	-933	-933
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

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	03.04.2018	Jaotus järeljäänud 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				

	03.04.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	5 998	5 998			EUR	31.03.2018
Lühiajalised laenud kokku	5 998	5 998				
Laenukohustised kokku	5 998	5 998				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	03.04.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 538	30 538
Võlad töövõtjatele	3 661	3 661
Maksuvõlad	2 820	2 820
Kokku võlad ja ettemaksed	37 019	37 019

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	03.04.2018	03.04.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu osa nimiväärtuseks on 1 euro		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	04.04.2017 - 03.04.2018	04.04.2016 - 03.04.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	242 444	242 827
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	242 444	242 827
Kokku müügitulu	242 444	242 827
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47191 jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	242 444	242 827
Kokku müügitulu	242 444	242 827

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	04.04.2017 - 03.04.2018	04.04.2016 - 03.04.2017
Tooraine ja materjal	2 195	2 007
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	120 075	131 197
Energia	2 620	4 033
Elektrienergia	1 016	1 315
Kütus	1 604	2 718
Transpordikulud	3	0
Muud	925	1 501
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	125 818	138 738

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	04.04.2017 - 03.04.2018	04.04.2016 - 03.04.2017
Üür ja rent	43 564	47 161
Mitmesugused bürookulud	4 107	1 847
Koolituskulud	0	517
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	24
Reklaamikulu	2 533	820
Muud	1 518	821
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 722	51 190

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.04.2017 - 03.04.2018	04.04.2016 - 03.04.2017
Palgakulu	52 183	41 449
Sotsiaalmaksud	12 497	12 113
Kokku tööjõukulud	64 680	53 562
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	04.04.2017 - 03.04.2018	04.04.2016 - 03.04.2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	92	0
Muud	0	163
Kokku muud ärikulud	92	163

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	03.04.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 998

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

04.04.2016 - 03.04.2017	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	2 468	2 150	EUR	31.03.2018

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.10.2018

Allikivi OÜ (registrikood: 12085616) 04.04.2017 - 03.04.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA ALLOJA	Juhatuse liige	02.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	03.04.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)	459
Kokku	2 000
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 000
Kokku	2 000

Teen ettepaneku jätta majandusaasta kasum summas 459 eurot jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	242444	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