

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Algera OÜ

registrikood: 12146677

tänavatänu nimi, Põllu tn 11

maja ja korteri number:

alevik: Kehtna alevik

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79001

telefon: +372 5083479

e-posti aadress: toomas@bussireis.com

veebilehe aadress: www.bussireis.com

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 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 8 Üldhalduskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Algera OÜ alustas tegevust 2011 aastal ja põhitegevuseks on reisijateveoteenus bussiga.

Meie eesmärgiks on viia oma klendid soovitud ajaks soovitud kohta.

2012 aastal uuendasime oma bussiparki vahetades välja 19-ne kohalise bussi uuema vastu.

2014 aastal kevadel sai vahetatud välja 50-ne kohaline buss uuema vastu ja lähiaastatel ei ole plaanis rohkem investeerida bussiparki.

Meil ei ole plaanis muretseda suurt bussiparki vaid panna bussid võimalikult tihti tööle. Suurem osa kliente on koolid, spordiklubid, omavalitsuste organisatsioonid, huviklubid, asutused ja turismiettevõtted. Töötame jätkuvalt selle nimel, et suurendada klendibaasi just turismi ja spordiklubide valdkonnas. Eeldades, et need valdkonnad toovad stabiilsemat tööd.

Prognoosid aastaks 2016 on head. Ettevõtte on üks osanik.

Olulisi sündmusi pärast bilansipäeva, mis mõjutaks majandusaasta tulemusi ei ole toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 226	5 249	2
Nõuded ja ettemaksed	5 139	11 742	
Kokku käibevara	8 365	16 991	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	58 507	65 639	3
Kokku põhivara	58 507	65 639	
Kokku varad	66 872	82 630	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 604	16 842	4
Võlad ja ettemaksed	2 535	2 466	5
Kokku lühiajalised kohustused	19 139	19 308	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	41 982	53 052	4
Kokku pikaajalised kohustused	41 982	53 052	
Kokku kohustused	61 121	72 360	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 360	12 360	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 090	534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 519	-2 624	
Kokku omakapital	5 751	10 270	
Kokku kohustused ja omakapital	66 872	82 630	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	32 587	46 410
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-23 425	-36 435
Brutokasum (-kahjum)	9 162	9 975
Üldhalduskulud	-11 220	-10 287
Ärikasum (kahjum)	-2 058	-312
Intressikulud	-2 461	-2 312
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 519	-2 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 519	-2 624

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 058	-312
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 809	8 085
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	220
Kokku korrigeerimised	9 809	8 305
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 603	-3 391
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	169	-10 717
Makstud intressid	-2 460	-2 312
Kokku rahavood äritegevusest	12 063	-8 427
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 677	-60 000
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 677	-56 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	93 000
Saadud laenude tagasimaksed	-11 409	-24 305
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 409	68 695
Kokku rahavood	-2 023	3 768
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 249	1 481
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 023	3 768
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 226	5 249

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	12 360	534	12 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 624	-2 624
31.12.2014	12 360	-2 090	10 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 519	-4 519
31.12.2015	12 360	-6 609	5 751

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Algera OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruande periood on 01.01.2015-31.12.2015

Algera OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses Lisa 2 toodud kasumiaruande skeem 2. Ärikulud on liigendatud lähtudes kulude olemusest. Kasumiaruande kulude kirjete liigendamine on kirjeldatud ettevõtte raamatupidamise sise-eeskirjas. Ettevõtte tulused ja kulusid 2015. aastaaruandes ei ole saldeeritud. Arvestades tulude ja kulude vastavuse printsiipi on aruandeperioodil teenitud tuludest maha arvatud samade tulude teenimisega seotud kulud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil koheselt laekumise tõenäoliselt lähtuvalt. See tähendab seda, et arved on nominaalväärtuses. 2015. aastal ei ole olnud vajadust allahindlust teha.

Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kirjendamiseks on avatud kontraaktiiva konto.

Ostjatelt laekumata nõudesummad on hinnatud individuaalselt, arvestades teada olevat infot klendi maksevõime kohta.

Antud meetodit on kasutatud järjepidevalt ja seadustatud raamatupidamise sise-eeskirjas.

Ebatõenäoliselt laekuvaks hindamise aluseks on:

- 1) ostja ei vasta meeldetuletuskirjadele; maksetähtaegadest mittekinnipidamine;
- 2) ostjale on välja kuulutatud pankrott või likvideerimine;
- 3) ettevõtte senine kogemus, et kõik arved ei laeku;

Ebatõenäoliselt laekuvad nõudesummad on kantud kuludesse. Nõuded, mis on arvatud lootusetuks on bilansist välja kantud. Kulud on kantud üldhalduskuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Amortisatsioon on vara amortiseeritava osa kandmine kuludesse kasuliku eluea jooksul.

Amortisatsiooni arvutamine on omane tekkepõhilisele arvestusprintsibile, kus vara võetakse arvele bilansis ning seejärel vastavalt tulude ja kulude printsiibil kantakse vara väärtus kuludesse järk-järgult ehk viiakse vastavusse arvestusperioodil saadud tulu saamiseks tehtud kulutustega.

Masinate ja seadmete amortisatsioon on 5-40%.

masinate ja seadmete amortisatsiooni määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Seetõttu kasutakse masinate ja seadmete puhul nii progresseeruvaid kui ka regresseeruvaid amortisatsioonimeetodeid. Iga bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kasutatakse teenuse osutamisel. Tulu teenuse müügist on kajastatud raamatupidamises siis kui on täidetud nõutud tingimused

Intressitulud kajastatakse tuluna siis kui laekumine on tõenäoline.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavooks.

Seotud osapooled

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassas	2 464	654
SEB pank	762	4 595
Kokku raha	3 226	5 249

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	30 099	30 099	30 099
Akumuleeritud kulum	-13 095	-13 095	-13 095
Jääkmaksumus	17 004	17 004	17 004
Ostud ja parendused	60 000	60 000	60 000
Amortisatsioonikulu	-8 085	-8 085	-8 085
Müügid	-3 280	-3 280	-3 280
31.12.2014			
Soetusmaksumus	90 099	90 099	90 099
Akumuleeritud kulum	-24 460	-24 460	-24 460
Jääkmaksumus	65 639	65 639	65 639
Ostud ja parendused	2 677	2 677	2 677
Amortisatsioonikulu	-9 809	-9 809	-9 809
31.12.2015			
Soetusmaksumus	92 776	92 776	92 776
Akumuleeritud kulum	-34 269	-34 269	-34 269
Jääkmaksumus	58 507	58 507	58 507

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pikaajalise laenu tagasimakse kohustus järgmisel perioodil	11 070	11 070		
Lühiajalised laenud kokku	11 070	11 070		
Pikaajalised laenud				
kapitaalrendikohustused kokku	41 982			41 982
Pikaajalised laenud kokku	41 982			41 982
Muud laenukohustused				
konverteeritav võlakohus	5 534	5 534		
Muud laenukohustused kokku	5 534	5 534		
Laenukohustused kokku	58 586	16 604		41 982
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pikaajalise laenu tagasimakse kohustus järgmisel perioodil	16 100	16 100		
Lühiajalised laenud kokku	16 100	16 100		
Pikaajalised laenud				
kapitaalrendikohustused kokku	53 052		53 052	
Pikaajalised laenud kokku	53 052		53 052	
Muud laenukohustused				
konverteeritav võlakohus	742	742		
Muud laenukohustused kokku	742	742		
Laenukohustused kokku	69 894	16 842	53 052	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	851	851
Võlad töövõtjatele	574	574
Maksuvõlad	1 110	1 110
Kokku võlad ja ettemaksed	2 535	2 535
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 150	1 150
Võlad töövõtjatele	571	571
Maksuvõlad	745	745
Kokku võlad ja ettemaksed	2 466	2 466

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 587	46 410
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 587	46 410
Kokku müügitulu	32 587	46 410
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52219 muud maismaaveondust teenindavad tegevus	32 587	46 410
Kokku müügitulu	32 587	46 410

Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	3 485	8 489
Energia	8 701	11 862
Kütus	8 701	11 862
Tööjõukulud	11 239	16 084
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	23 425	36 435

Lisa 8 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014
Amortisatsioonikulu	9 809	8 085
Muud	1 411	2 202
Kokku üldhalduskulud	11 220	10 287

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 400	12 004
Sotsiaalmaksud	2 772	3 961
töötuskindlustus	67	119
Kokku tööjõukulud	11 239	16 084
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Algera OÜ (registrikood: 12146677) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TOOME	Juhatuse liige	27.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 519
Kokku	-6 609

2016 aastal on loota müügitulusid millega kaetakse kahjum

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud maismaaveondust teenindavad tegevusalad	52219	32587	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Toome	36404196032	Kehtna alevik, Kehtna vald, Rapla maakond, Eesti	12360 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5083479
E-posti aadress	toomas@bussireis.com
Veebilehe aadress	www.bussireis.com