

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Algera OÜ

registrikood: 12146677

tänava/talu nimi, Põllu tn 11

maja ja korteri number:

alevik: Kehtna alevik

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 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 ettemaksud	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Müüdid toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 8 Üldhalduskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

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

Meie eesmärgiks on viia oma kendid 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 2015 on head. Ettevõtte on üks osanik ja keskmiselt kaks töötajat.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	5 249	1 481
Nõuded ja ettemaksud	11 742	8 351
Kokku käibevara	16 991	9 832
Põhivara		
Materiaalne põhivara	65 639	17 004
Kokku põhivara	65 639	17 004
Kokku varad	82 630	26 836
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	16 842	5 100
Võlad ja ettemaksud	2 466	3 491
Kokku lühiajalised kohustused	19 308	8 591
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	53 052	5 351
Kokku pikaajalised kohustused	53 052	5 351
Kokku kohustused	72 360	13 942
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 360	12 360
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	534	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 624	512
Kokku omakapital	10 270	12 894
Kokku kohustused ja omakapital	82 630	26 836

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	46 410	42 561
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-36 435	-37 187
Brutokasum (-kahjum)	9 975	5 374
Üldhalduskulud	-10 287	-4 532
Äriksus (kahjum)	-312	842
Intressikulud	-2 312	-330
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 624	512
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 624	512

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-312	842
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 085	3 180
Kasum (kahjum) põhivara müügist	220	0
Kokku korrigeerimised	8 305	3 180
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 391	-2 506
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 717	-1 561
Makstud intressid	-2 312	-330
Kokku rahavood äritegevusest	-8 427	-375
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-60 000	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 500	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	93 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-24 305	-2 173
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	68 695	-2 173
Kokku rahavood	3 768	-2 548
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 481	4 029
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 768	-2 548
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 249	1 481

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	12 360	21	12 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)		513	513
31.12.2013	12 360	534	12 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 624	-2 624
31.12.2014	12 360	-2 090	10 270

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Algera OÜ 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruande periood on 01.01.2014-31.12.2014

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 2014. 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 koheleht laekumise tõenäoliselt lähtuvalt. See tähendab seda, et arved on nominaalväärtuses. 2014. aastal ei ole olnud vajadust allahindlust teha.

Ebatõelisel laekuvate arvete kirjendamiseks on avatud kontraaktiiva konto.

Ostjate laekumata nõudesummad on hinnatud individuaalselt, arvestades teada olevat infot kliendi 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 printsibile kantakse vara väärtus kuludesse järk-järgult ehk viiakse vastavusse arvestusperioodil saadud tulu saamiseks tehtud kulustega.

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 esialgselt eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Tulud

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

Intrassitulu 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)

	31.12.2014	31.12.2013
sularaha kassas	654	239
SEB pank	4 595	1 242
Kokku raha	5 249	1 481

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	30 099	30 099	30 099
Akumuleeritud kulum	-9 915	-9 915	-9 915
Jääkmaksumus	20 184	20 184	20 184
Amortisatsioonikulu	-3 180	-3 180	-3 180
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

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	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	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pikaajalise laenu tagasimakse kohustus järgmisel perioodil	2 065	2 065		
Lühiajalised laenud kokku	2 065	2 065		
Pikaajalised laenud				
kapitaalrendikohustused kokku	5 351		5 351	
Pikaajalised laenud kokku	5 351		5 351	
Muud laenukohustused				
konverteeritav võlakohus	3 035	3 035		
Muud laenukohustused kokku	3 035	3 035		
Laenukohustused kokku	10 451	5 100	5 351	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 150	1 150
Võlad töövõtjatele	571	571
Maksuvõlad	745	745
Kokku võlad ja ettemaksud	2 466	2 466
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	830	830
Võlad töövõtjatele	955	955
Maksuvõlad	1 706	1 706
Kokku võlad ja ettemaksud	3 491	3 491

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 410	42 561
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 410	42 561
Kokku müügitulu	46 410	42 561
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52219 muud maismaaveondust teenindavad tegevus	46 410	42 561
Kokku müügitulu	46 410	42 561

Lisa 7 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	8 489	7 152
Energia	11 862	10 766
Kütus	11 862	10 766
Tööjõukulud	16 084	19 269
Kokku müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	36 435	37 187

Lisa 8 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013
Amortisatsioonikulu	8 085	3 180
Muud	2 202	1 352
Kokku üldhalduskulud	10 287	4 532

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	12 004	14 380
Sotsiaalmaksud	3 961	4 745
töötuskindlustus	119	144
Kokku tööjõukulud	16 084	19 269
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2015

Algera OÜ (registrikood: 12146677) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TOOME	Juhatuseliige	22.06.2015
ALDIS TOOME	Juhatuseliige	22.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 624
Kokku	-2 090

2015 aastal on loota suuremaid müügitulusid millega kaetakse kahjum.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud maismaaveondust teenindavad tegevusalad	52219	46410	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