

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: NICOLINES OÜ

registrikood: 12570044

tänava/talu nimi, Tammiku tee 21-7

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 5097249, +372 5156590

e-posti aadress: nikolai.rogozin@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Muud ärikulud	9
Lisa 10 Intressikulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad ja teenuste grupid

OÜ NICOLINES on loodud 11. novembril 2013. aastal. Firma tegevusvaldkondadeks on asutamisest alates transporditeenused. OÜ NICOLINES pakub bussitransporti teenust. OÜ Nicolines teostab reisijate vedu Eestis, kui ka väljaspoolt riiki (Baltimaad, Europa riikides ja Venemaa)

2013.a. esitatud avaldus ettevõttele rahvusvaheline ühistranspordiluba ja sõidukikaardi väljastamiseks. Seoses sellega, et 2013 aastal OÜ NICOLINES esitas soovi rahvusvahelisteks reisijate veoks ja taotles avadada juhuveod, firma peamine tegevus hakkas algama alates 2014.a. vastavalt Ühistranspordi seadusele §39 ja §40.

2015.a. oli ettevõtte käive 71 tuh. eur. Selle parast tekkis olukord, et osaühingu netovara suurus moodustab vähem seaduses sätestatud osakapitali minimaalse suuruse. Vastavalt äriseadustik § 176 p. 1¹ peab juhatuse muude abinõude tarvitusele võtta, mille tulemusena osaühingu netovara suurus moodustaks vähemalt poole osakapitalist ja vähemalt käesoleva seadustiku §-s 136 nimetatud osakapitali suuruse või muu seaduses sätestatud osakapitali minimaalse suuruse.

2016 ning 2017 aastal kavatseb OÜ NICOLINES pikendada juhuveod ja jätkata pakutavate teenuste laiendamist.

Käive

2015.a. oli ettevõtte käive 71 tuh. eur, 2017.a. oli ettevõtte käive 71 tuh. eur ning planeeritakse aastal 2017 käibe kasvu kuni 100 tuh. eur.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2016. aasta jooksul firmal oli kolm töötajat, kelle töötasu arvestatakse eurodes. Juhatuse liikmele hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	84	2 006	563	2
Nõuded ja ettemaksed	92	1 092	2 486	
Nõuded ostjate vastu	0	941	2 250	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	92	151	104	3
Ettemaksed	0	0	132	
Kokku varud	67 677	67 677	67 000	
Tooraine ja materjal	67 677	67 677	67 000	
Kokku käibevarad	67 853	70 775	70 049	
Kokku varad	67 853	70 775	70 049	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	28 851	31 510	36 700	4, 11
Võlad ja ettemaksed	10 876	22 501	28 705	
Võlad tarnijatele	9 184	19 649	26 722	
Võlad töövõtjatele	1 609	2 185	1 983	
Maksuvõlad	83	667	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	39 727	54 011	65 405	
Kokku kohustised	39 727	54 011	65 405	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	9 000	9 000	9 000	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 764	-4 356	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 362	12 120	-4 356	
Kokku omakapital	28 126	16 764	4 644	
Kokku kohustised ja omakapital	67 853	70 775	70 049	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	71 232	89 753	6
Muud äritulud	1 524	4 358	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 969	-58 151	7
Tööjõukulud	-14 152	-21 440	8
Muud ärikulud	-772	-1 193	9
Ärikasum (kahjum)	11 863	13 327	
Intressikulud	-501	-1 207	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 362	12 120	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 362	12 120	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohustuslane Osaühing Nicolines 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja seda täendavates Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites.

Aruandeperioodi tulused, kulusid ja kasumid on kajastatud jätkuvalt kasutades kasumiaruande skeem 1.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes ühe eurose täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodes bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasel äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude kulude kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varuse ostukulused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse pärast reisi alustamist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Seotud osapooled

Isikud on omavahel seotud, kui neil on ühine majanduslik huvi või ühel isikul on teise üle valitsev mõju. Osaühing Nicolines käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda
- olulise osalusega juriidilisest ja füüsilisest isikust omanikke
- tegevjuhtkonna ja olulise osalusega eraisikust omanike pereliikmeid
- ettevõtte töötajad (v.a töötasud, avansid majandus- ja lähetuskuludeks ning isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioonid)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	84	1 336
Sularaha kassas	0	670
Kokku raha	84	2 006

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-68	0	-84
Üksikisiku tulumaks		52		235
Sotsiaalmaks		88		456
Kohustuslik kogumispension		5		27
Töötuskindlustusmaksed		6		33
Ettemaksukonto jääk	92		151	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	92	83	151	667

Saldo Tolli- ja Maksuametiga 31.12.2016 on ettemaks 92 eur.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Lühiajaline laen omaniku poolt	28 851	28 851			0-2	eur	31.12.2017
Muud laenukohustised kokku	28 851	28 851					
Laenukohustised kokku	28 851	28 851					
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Lühiajaline laen omaniku poolt	31 510	31 510			0-2	eur	31.12.2016
Muud laenukohustised kokku	31 510	31 510					
Laenukohustised kokku	31 510	31 510					

Laenu saamisel ei ole tasutud tehingutasusid ja seega võrdub finantsinstrumendi korrigeeritud soetusmaksumus tema algse soetusmaksumusega.

Laen summas 28851 EUR on saadud seotud osapooltelt.

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	9 000	9 000
Osade arv (tk)	2	2
Jekaterina Rogozin 3260 eur. Nikolai Rogozin 5750 eur.		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Austria	11 018	15 638
Ungari	4 724	14 259
Itaalia	0	10 520
Tšehhi	4 550	9 400
Prantsusmaa	0	7 240
Horvaatia	20 675	6 988
Läti	1 700	5 070
Eesti	2 030	4 468
Slovakkia	0	3 000
Leedu	900	1 300
Poola	10 310	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	110	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 017	77 883
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	12 350	11 870
Valgevene	2 865	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	15 215	11 870
Kokku müügitulu	71 232	89 753
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Bussi juhuvedu	71 122	89 753
Muu müügitulu	110	0
Kokku müügitulu	71 232	89 753

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 329	583
Lähetuskulud	9 344	8 628
Riiklikud ja kohalikud maksud	18	0
Tegevuskulud reisi teostamiseks	35 278	48 940
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 969	58 151

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 449	16 108
Sotsiaalmaksud	3 703	5 332
Kokku tööjõukulud	14 152	21 440
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	1	7
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	26
IT-teenused	69	0
Muud	702	1 160
Kokku muud ärikulud	772	1 193

Muud ärikulud siseldavad VAT tasumised EU riikidele.

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud intressikulud	501	1 207
Kokku intressikulud	501	1 207

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 851	31 510

Kohustused seotud osapooltele sisaldavad laene.

Kohustused seotud osapooltele on kajastatud lisas - Laenukohustused.

2016. aatsa jooksul juhatuse liikmele hüvitist ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2017

NICOLINES OÜ (registrikood: 12570044) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI ROGOŽIN	Juhatuse liige	15.06.2017
JEKATERINA ROGOŽIN	Juhatuse liige	15.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 362
Kokku	19 126
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 126
Kokku	19 126

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	71232	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jekaterina Rogžin	47709052722	Jüri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	3250 EUR (Lihtomand)
Nikolai Rogožin	37708070213	Jüri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	5750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5156590
Mobiiltelefon	+372 5097249
E-posti aadress	nikolai.rogozin@gmail.com