

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Intressikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad ja teenuste grupid

OÜ NICOLINES on loodud 11. novembril 2013. aastal. Firma tegevusvaldkondadeks on asutamisest alates transporditeenused. 2013.a. esitatakse 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 hakkab algama alates 2014.a. vastavalt Ühistranspordi seadusele §39 ja §40.

2014.a. oli ettevõtte käive 70 tuh. eur. Selle parast tekkis olukord, et osaühingu netovara suurus moodustab vähem seaduses sätestatud osakapitali minimaalse suuruse. Vastavalt äriseadustik § 176 p. 1¹ peab juhatus 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.

2015. aastal kavatseb OÜ NICOLINES pikendada juhuveod ja jätkata pakutavate teenuste laiendamist.

Käive

2014.a. oli ettevõtte käive 70 tuh. eur, 2015.a. oli ettevõtte käive 71 tuh. eur ning planeeritakse aastal 2016 käibe kasvu kuni 100 tuh. eur.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2015. aasta jooksul firmal oli kolm töötajat, kelle töötasu arvestatakse eurodes. Juhatuse liikmele hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 006	563	2
Nõuded ja ettemaksed	1 092	2 486	3
Varud	67 677	67 000	5
Kokku käibevara	70 775	70 049	
Kokku varad	70 775	70 049	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	31 510	36 700	7
Võlad ja ettemaksed	22 501	28 705	8
Kokku lühiajalised kohustused	54 011	65 405	
Kokku kohustused	54 011	65 405	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 000	9 000	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 356	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 120	-4 356	
Kokku omakapital	16 764	4 644	
Kokku kohustused ja omakapital	70 775	70 049	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	89 753	98 121	12
Muud äritulud	4 358	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-58 151	-69 578	13
Tööjõukulud	-21 440	-29 372	14
Muud ärikulud	-1 193	-1 828	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 327	-2 657	
Intressikulud	-1 207	-1 699	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 120	-4 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 120	-4 356	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 327	-2 657	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 394	-2 486	3
Varude muutus	-677	-67 000	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 204	28 705	8
Makstud intressid	-1 207	-1 699	16
Kokku rahavood äritegevusest	6 633	-45 137	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-5 190	36 700	7
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	9 000	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 190	45 700	
Kokku rahavood	1 443	563	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	563	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 443	563	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 006	563	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 356	-4 356
Emiteeritud osakapital	9 000			9 000
31.12.2014	9 000	0	-4 356	4 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 120	12 120
31.12.2015	9 000		7 764	16 764

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohustuslane Osaühing Nicolines 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja seda täendavates Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendites.

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

2015. 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 -kohustused

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 müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude kuluks 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 kohustuse 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Arvelduskontod	1 336	306	2
Sularaha kassas	670	257	2
Kokku raha	2 006	563	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	941	941	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	151	151	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 092	1 092	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 250	2 250	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	104	104	6
Ettemaksed	132	132	3
Muud makstud ettemaksed	132	132	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 486	2 486	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	941	2 250	4
OU Baltic Kuurort Grupp	0	2 250	
OU Venipak Eesti	826	0	
OU Venderloo Veod	115	0	
Kokku nõuded ostjate vastu	941	2 250	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Tooraine ja materjal	3 177	2 500	5
Tulevaste perioodide kulud	64 500	64 500	5
Kokku varud	67 677	67 000	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-84	104	0
Üksikisiku tulumaks		235		
Sotsiaalmaks		456		
Kohustuslik kogumispension		27		
Töötuskindlustusmaksed		33		
Ettemaksukonto jääk	151			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	151	667	104	0

Saldo Tolli- ja Maksuametiga 31.12.2015 on ettemaks 151 eur.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Lühiajaline laen omaniku poolt	31 510	31 510			0-2	eur	31.12.2016
Muud laenukohustused kokku	31 510	31 510					
Laenukohustused kokku	31 510	31 510					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Lühiajaline laen omaniku poolt	36 700	36 700			0-2	eur	31.12.2015
Muud laenukohustused kokku	36 700	36 700					
Laenukohustused kokku	36 700	36 700					

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

Laen summas 31510 EUR on saadud seotud osapooltelt (lisa 17).

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 649	19 649	9
Võlad töövõtjatele	2 185	2 185	10
Maksuvõlad	667	667	6
Kokku võlad ja ettemaksed	22 501	22 501	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 722	26 722	9
Võlad töövõtjatele	1 983	1 983	10
Kokku võlad ja ettemaksed	28 705	28 705	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Telekom AS	86	38
Statoil Fuel and Retail Eesti AS	636	1 457
Balti Bussi Grupp AS	18 927	25 227
Kokku võlad tarnijatele	19 649	26 722

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 853	998
Puhkusetasude kohustus	332	985
Kokku võlad töövõtjatele	2 185	1 983

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	9 000	9 000
Osade arv (tk)	2	2
Jekaterina Rogozin 3260 eur. Nikolai Rogozin 5750 eur.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Austria	15 638	10 000
Ungari	14 259	20 600
Itaalia	10 520	22 500
Tšehhi	9 400	4 500
Prantsusmaa	7 240	7 300
Horvaatia	6 988	7 550
Läti	5 070	7 410
Eesti	4 468	2 770
Slovakkia	3 000	0
Leedu	1 300	2 441
Saksamaa	0	3 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 883	88 371
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	11 870	9 750
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	11 870	9 750
Kokku müügitulu	89 753	98 121
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Bussi juhuvedu	89 753	96 316
Muu müügitulu	0	1 805
Kokku müügitulu	89 753	98 121

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	583	595
Lähetuskulud	8 628	7 584
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	285
Tegevuskulud reisi teostamiseks	48 940	61 106
Muud	0	8
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 151	69 578

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	16 108	21 659
Sotsiaalmaksud	5 332	7 432
Pensionikulu	0	281
Kokku tööjõukulud	21 440	29 372
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	7	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	26	0
Muud	1 160	1 828
Kokku muud ärikulud	1 193	1 828

Muud ärikulud siseldavad VAT tasumised EU riikidele.

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud intressikulud	1 207	1 699
Kokku intressikulud	1 207	1 699

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 510	36 700

2015		Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 190
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 000	2 300

Kohustused seotud osapooltele sisaldavad laene.

Kohustused seotud osapooltele on kajastatud lisas 7 - Laenukohustused.

2015. aatsa jooksul juhatuse liikmele hüvitist ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

NICOLINES OÜ (registrikood: 12570044) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA ROGOŽIN	Juhatuse liige	30.06.2016
NIKOLAI ROGOŽIN	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 120
Kokku	7 764

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	89753	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
Nikolai Rogožin	37708070213	Jüri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	5750 EUR

Sidevahendid

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