

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ ALFA PARTS

registrikood: 12735273

tänava/talu nimi, Teaduspargi tn 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 6702686

e-posti aadress: finance@alfatre.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Intressikulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Alfa Parts OÜ asutati 14.oktoobril 2014.a. Oma majandustegevust firma alustas oktoobris 2014.a. Põhitegevuseks on mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jäemüük. Enamuses need on veoautode varuosad.

Alfa Parts OÜ põhieesmärgiks on: kiiresti reageerida kohaliku turu muutustele; müügimahu stabiliseerimine; kulude range kontroll ja vähenemine.

Alfa Parts OÜ juhatus arvab, et põhieesmärgiks järjest tiheneva konkurentsi tingimustes on müügitöö efektiivsus ning paindlik hinnapoliitika. Selle eesmärgi saavutamiseks pöörame rohkem tähelepanu müüdava kauba kvaliteedile, sortimendile ja hinnale.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 53 072 eurot. Keskmine töötajate arv oli 5.

Juhatuse liikmete palk 2016.a. moodustas 15 915 eurot. Juhatuse liikmee tasu 2016.a. ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 828	34 129	
Nõuded ja ettemaksed	30 191	64 053	2
Varud	92 099	84 170	3
Kokku käibevarad	127 118	182 352	
Kokku varad	127 118	182 352	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 010	16 169	5
Võlad ja ettemaksed	88 059	123 312	6
Kokku lühiajalised kohustised	105 069	139 481	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 320	31 336	5
Kokku pikaajalised kohustised	14 320	31 336	
Kokku kohustised	119 389	170 817	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 035	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 806	9 035	
Kokku omakapital	7 729	11 535	
Kokku kohustised ja omakapital	127 118	182 352	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	780 373	827 020	7
Muud äritulud	1 572	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-669 810	-717 270	8
Mitmesugused tegevuskulud	-43 906	-40 699	9
Tööjõukulud	-70 978	-51 921	10
Muud ärikulud	-3	-6 819	
Ärikasum (kahjum)	-2 752	10 311	
Intressikulud	-1 054	-1 276	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 806	9 035	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 806	9 035	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alfa Parts OÜ 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mis täiendavad Raamatupidamise Toimkonna välja antud juhendid. 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõuded hinnatakse 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 edasimüügil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalik varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasukiku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1900 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 1900 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|------------------------------|--------------|
| - ehitised ja rajatised | 15-30 aastat |
| - tootmisseadmed | 4-12 aastat |
| - muud masinad ja seadmed | 4-10 aastat |
| - muu inventar ja IT seadmed | 3-5 aastat |

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetusmaksumusega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub

korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel

Maksustamine

Vastavalt kehtestatud seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasneva ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 191	30 191
Ostjatelt laekumata arved	30 191	30 191
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 191	30 191
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	64 053	64 053
Ostjatelt laekumata arved	64 053	64 053
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 053	64 053

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	92 099	84 170
Kokku varud	92 099	84 170

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 806	0	1 258
Üksikisiku tulumaks	227	0	734
Sotsiaalmaks	503	0	1 458
Kohustuslik kogumispension	26	0	68
Töötuskindlustusmaksed	32	0	99
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 594		3 617

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	27 330	17 010	10 320	0	4,93%+6k.euriboor	eur	10.07.18
Laen	4 000	0	4 000	0	8%	eur	31.12.17
Pikaajalised laenud kokku	31 330	17 010	14 320				
Laenukohustised kokku	31 330	17 010	14 320				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	43 505	16 169	27 336		4,930%+6 k.euribor	euro	10.07.18.
Laen	4 000	0	4 000		8%	euro	31.12.16.
Pikaajalised laenud kokku	47 505	16 169	31 336				
Laenukohustised kokku	47 505	16 169	31 336				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	83 185	83 185	
Võlad töövõtjatele	640	640	
Maksuvõlad	3 594	3 594	
Muud võlad	640	640	
Muud viitvõlad	640	640	
Kokku võlad ja ettemaksed	88 059	88 059	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	116 764	116 764	
Võlad töövõtjatele	1 792	1 792	
Maksuvõlad	3 617	3 617	
Muud võlad	1 139	1 139	
Muud viitvõlad	1 139	1 139	
Kokku võlad ja ettemaksed	123 312	123 312	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	777 594	820 580
Soome	0	759
Leedu	0	5 376
Läti	1 389	305
Rumeenia	1 209	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	780 192	827 020
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	181	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	181	0
Kokku müügitulu	780 373	827 020
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jäemüük	780 373	827 020
Kokku müügitulu	780 373	827 020

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	661 849	711 022
Energia	5 671	3 611
Elektrienergia	2 952	1 867
Kütus	2 719	1 744
Transpordikulud	2 290	2 637
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	669 810	717 270

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	9 104	4 512
Mitmesugused bürookulud	8 353	4 648
Lähetuskulud	2 100	1 407
Koolituskulud	0	448
Lao ja büroo sisustus, varustus, hooldus	24 349	25 360
Reklaamikulud	0	4 324
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 906	40 699

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	53 072	38 825
Sotsiaalmaksud	17 483	12 786
Pensionikulu	423	310
Kokku tööjõukulud	70 978	51 921
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	6

Lisa 11 Intressikulud (eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	1 054	1 276
Kokku intressikulud	1 054	1 276

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 577	51 189	20 939	78 347

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	308 976	274 602	472 073	240 555

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	15 915	5 993

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

OÜ ALFA PARTS (registrikood: 12735273) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI MAZUROV	Juhatuse liige	31.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 806
Kokku	5 229
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 806
Kokku	-3 806

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	780373	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Mazurov	36910080298	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Andrei Zabello	37711020280	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6702686
E-posti aadress	finance@alfatre.ee