

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Nikall Grupp OÜ

registrikood: 12777432

tänavanimi: Kaunase pst

maja ja korteri number: 5-13

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50706

e-posti aadress: info@bussireis.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Nikall Grupp OÜ on aruandeaastal loodud ettevõtte, mis tegeleb reisijateveo teenuse osutamisega. Aruandeperioodil oli ettevõtte müügitulu 10,4 tuh.eurot, kasum 6,6 tuh eurot. Aruandeaastal põhivara ei soetatud.

	2015
Müügitulu (tuh eur)	10,4
Puhaskasum (tuh eur)	6,6
Puhasrentaablus	63
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,1
ROA %	85
ROE %	100

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Ettevõttel 2015.aastal töötajaid ei olnud. Ettevõtte juhatusele aruandeaastal tasu ei makstud. Juhatuse liikmele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta. Nikall Grupi OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on leida juurde püsikliente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	06.01.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 367	0	
Nõuded ja ettemaksed	280	0	2
Kokku käibevara	7 647	0	
Kokku varad	7 647	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 080	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	1 080	0	
Kokku kohustused	1 080	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	4
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 567	0	
Kokku omakapital	6 567	0	
Kokku kohustused ja omakapital	7 647	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.01.2015 - 31.12.2015	06.01.2015 - 06.01.2015	Lisa nr
Müügitulu	10 359	0	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 214	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-578	0	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 567	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 567	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 567	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	06.01.2015 - 31.12.2015	06.01.2015 - 06.01.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 567	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-280	0	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 080	0	3
Kokku rahavood äritegevusest	7 367	0	
Kokku rahavood	7 367	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 367	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 367	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
06.01.2015	2 500	-2 500	0	0
06.01.2015	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 567	6 567
31.12.2015	2 500	-2 500	6 567	6 567

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid ning Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamisperioodil (01.01.2016 – 22.05.2016)

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ümardatuna täiseurodeks.

Raha

Rahana kajastatakse kassas oleva sularaha ja arvelduskontode jääke.

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)

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

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

Tulud

Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse peale teenuse osutamist. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt määrata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Seotud osapooled

Nikall Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	280	280
Ostjatelt laekumata arved	280	280
Kokku nõuded ja ettemaksed	280	280

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	300	300
Muud viitvõlad	300	300
Muud võlad	780	780
Kokku võlad ja ettemaksed	1 080	1 080

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	06.01.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital on sisse maksmata.		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	06.01.2015 - 31.12.2015	06.01.2015 - 06.01.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 359	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 359	0
Kokku müügitulu	10 359	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisijatevedu	10 359	0
Kokku müügitulu	10 359	0

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	06.01.2015 - 31.12.2015	06.01.2015 - 06.01.2015
Alltöövõtutööd	2 410	0
Üür ja rent	804	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 214	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	06.01.2015 - 31.12.2015	06.01.2015 - 06.01.2015
Mitmesugused bürookulud	578	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	578	0

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	06.01.2015
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	780	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	300	0

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2016

Nikall Grupp OÜ (registrikood: 12777432) 06.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI ILJIN	Juhatuse liige	30.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 567
Kokku	6 567
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 567
Kokku	6 567

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	10359	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikolai Iljin	35705222710	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@bussireis.ee