

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Algera OÜ

registrikood: 12146677

tänavatalu nimi, Allika 8

maja ja korteri number:

alevik: Kehtna alevik

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 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 ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 8 Üldhalduskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Algera OÜ kasvas välja 2011 aastal ettevõttest FIE Toomas Toome. Algera OÜ on väike bussiettevõtte, kes tegeleb peamiselt juhereisidega.

Meie eesmärgiks on viia oma kliendid soovitud ajaks, soovitud kohta. 2012 aastal sai uuendatud oma bussiparki ning loodud palju uusi kliendisuhteid. 2013 aastal on plaanis investeerida veel bussiparki ning püüame luua selliseid kliendisuhteid, mis tagavad meile stabiilsema töö ja sissetuleku.

Firmal on hetkel kaks bussi: 49- ja 19-ne reisijakohaline. Meil pole plaanis muretseda suurt bussiparki, vaid panna kõik bussid võimalikult tihti tööle. Suurem osa kliente on koolid, spordiklubid, omavalitsuste organisatsioonid, huviklubid. Palju kliente taotleb bussireisi jaoks raha erinevatest organisatsioonidelt (omavalitsuselt, euroopa liidu fondidest). Seega on paljud sõidud juba aasta aega ette teada. Uuem buss, kus on konditsioneer ja reguleeritavad istmed annavad võimaluse teha koostööd turismifirmadega.

Konkurents on tihe. Kuna meie Rapla turul ei ole suurt bussifirmat, kes määrab hinna, siis hind on võimalik hoida stabiilne. Samas oleme me harjumaa turule nii lähedal, et konkureerime ka nende turu osa eest.

Prognoosid aastaks 2013 on head. Ettevõttel on üks osanik. Keskmine töötajate arv on kaks.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	4 029	7 261
Nõuded ja ettemaksed	5 845	780
Kokku käibevara	9 874	8 041
Põhivara		
Materiaalne põhivara	20 184	11 672
Kokku põhivara	20 184	11 672
Kokku varad	30 058	19 713
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 372	279
Võlad ja ettemaksed	4 780	3 422
Kokku lühiajalised kohustused	10 152	3 701
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	7 525	0
Kokku pikaajalised kohustused	7 525	0
Kokku kohustused	17 677	3 701
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 360	12 360
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 652	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 631	3 652
Kokku omakapital	12 381	16 012
Kokku kohustused ja omakapital	30 058	19 713

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	15.08.2011 - 31.12.2011
Müügitulu	44 582	14 047
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-39 556	-9 561
Brutokasum (-kahjum)	5 026	4 486
Üldhalduskulud	-5 138	-834
Muud ärikulud	-3 039	0
Ärikasum (kahjum)	-3 151	3 652
Finantstulud ja -kulud	-480	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 631	3 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 631	3 652

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	15.08.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 151	3 652
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 272	688
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 039	0
Kokku korrigeerimised	6 311	688
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 065	-780
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 451	3 701
Makstud intressid	-480	0
Kokku rahavood äritegevusest	4 066	7 261
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 739	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 916	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 823	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 525	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 525	0
Kokku rahavood	-3 232	7 261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 261	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 232	7 261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 029	7 261

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
15.08.2011	12 360		12 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 652	3 652
31.12.2011	12 360	3 652	16 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-3 631	-3 631
31.12.2012	12 360	21	12 381

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Algera OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruande periood on 01.01.2012-31.12.2012

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 tulusid ja kulusid 2012.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 meetodi kohaselt laekumise tõenäoliselt lähtuvalt. See tähendab seda, et arved on nominaalväärtuses. 2012.aastal ei ole olnud vajadust allahindlust teha.

Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kirjendamiseks on avatud kontraaktiiva konto.

Ostjatelt laekumata nõudesummad on hinnatud individuaalselt, arvestades teadaolevat 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. Kulu on kantud üldhalduskuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Amortisatsioon on vara amortiseeritava osa kandmine kuludesse kasuliku eluea jooksul.

Amortisatsiooni arvutamine om omane tekkepõhisele arvestusprintsibile, kus vara võetakse arvele bilansis ning seejärel vastavalt tulude ja kulude printsiibil kantakse vara väärtus kuludesse järk-järgult ehk viiakse vastavusse arvestusperioodil saadud tulu saamiseks tehtud kulutustega.

Masinate ja seadmete amortisatsioon on 5-40%

Masinate ja seadmete amortisatsiooni määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Seetõttu kasutatakse masinate ja seadmete puhul nii progresseeruvaid kui ka regresseeruvaid amortisatsioonimeetodeid. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtsetatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kuitegelikud 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	236	1 038
sularaha kassas	236	1 038
Arvelduskontod	3 793	6 223
SEB pank	3 793	6 223
Kokku raha	4 029	7 261

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
15.08.2011			
Soetusmaksumus	12 360	12 360	12 360
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	12 360	12 360	12 360
Amortisatsioonikulu	-688	-688	-688
31.12.2011			
Soetusmaksumus	12 360	12 360	12 360
Akumuleeritud kulum	-688	-688	-688
Jääkmaksumus	11 672	11 672	11 672
Ostud ja parendused	17 739	17 739	17 739
Amortisatsioonikulu	-3 271	-3 271	-3 271
Müügid	-5 956	-5 956	-5 956
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

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pikaajalise laenu tagasimakse kohustus järgmisel perioodil	2 064	2 064		
Lühiajalised laenud kokku	2 064	2 064		
Pikaajalised laenud				
kapitalrendikohustus	7 525		7 525	
Pikaajalised laenud kokku	7 525		7 525	
Muud laenukohustused				
konverteeritav võlakohustus	3 308	3 308		
Muud laenukohustused kokku	3 308	3 308		
Laenukohustused kokku	12 897	5 372	7 525	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
konverteeritav laen	279	279		
Lühiajalised laenud kokku	279	279		
Laenukohustused kokku	279	279		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 830	1 830		
Võlad töövõtjatele	1 498	1 498		
Maksuvõlad	1 452	1 452		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 780	4 780		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	938	938		
Võlad töövõtjatele	1 132	1 132		
Maksuvõlad	1 352	1 352		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 422	3 422		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	15.08.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 582	14 047
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 582	14 047
Kokku müügitulu	44 582	14 047
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52219 muud maismaaveondust teenindavad tegevus	44 582	14 047
Kokku müügitulu	44 582	14 047

Lisa 7 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	15.08.2011 - 31.12.2011
Tooraine ja materjal	8 046	2 414
Energia	15 487	3 340
Kütus	15 487	3 340
Tööjõukulud	16 023	3 807
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	39 556	9 561

Lisa 8 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	15.08.2011 - 31.12.2011
Amortisatsioonikulu	3 271	688
Muud	1 867	146
Kokku üldhalduskulud	5 138	834

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	15.08.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	11 925	2 852
Sotsiaalmaksud	3 935	941
Pensionikulu	28	19
töötuskindlustus	163	40
Kokku tööjõukulud	16 051	3 852
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: 29.05.2013

Algera OÜ (registrikood: 12146677) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS TOOME	Juhatuse liige	29.05.2013
Resolutsioon:	Olen aruandega nõus.	
ALDIS TOOME	Juhatuse liige	29.05.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 631
Kokku	21

2013 aastal on loota suuremaid müügitulusid millega kaetakse kahjum.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	44582	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