

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.04.2012

aruandeaasta lõpp: 03.04.2013

ärinimi: Allikivi OÜ

registrikood: 12085616

tänava/talu nimi, Allikivi talu, Tuule tee,
maja ja korteri number:

küla: Kabriste küla

vald: Audru vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 88302

telefon: +372 5227169

e-posti aadress: alloja@hot.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Allikivi on loodud 04.04.2011 ettevõtteks, mis tegeleb lõikelilled, potitaimede ja aianduskaupade jaemüügiga, kogu kaup müüakse Eesti Vabariigis.

Lõppenud majandusaastal oli käibe suuruseks 77 741 eurot, tegevusest saadi kasumit 192 eurot, eelmise majandusaastaga võrreldes käive suurenes ligikaudu 17% ehk 11 450 eurot, kasum suurenes 66 % ehk 76 eurot.

Aruandeaastal investeringuid põhivarasse ei tehtud.

Uurimis- ja arendusväljaminekuid aruandeaastal ei olnud ja neid ei planeerita ka järgnevas perioodiks.

OÜ-l Allikivi oli aruandeaastal keskmine töötajate arv 2 töötajat, palgakulu koos maksudega 12 158 eurot. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Järgmiseks majandusaastaks on seatud eesmärgiks suurendada käivet ligikaudu 15%.

Silja Alloja
Allikivi OÜ tegevjuht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	03.04.2013	03.04.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 217	59	2
Nõuded ja ettemaksed	2 040	1 729	3
Varud	11 540	8 886	5
Kokku käibevara	14 797	10 674	
Kokku varad	14 797	10 674	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 610	5 610	6
Võlad ja ettemaksed	6 379	2 448	7
Kokku lühiajalised kohustused	11 989	8 058	
Kokku kohustused	11 989	8 058	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192	116	
Kokku omakapital	2 808	2 616	
Kokku kohustused ja omakapital	14 797	10 674	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.04.2012 - 03.04.2013	04.04.2011 - 03.04.2012	Lisa nr
Müügitulu	77 741	66 290	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 857	-46 596	10
Mitmesugused tegevuskulud	-17 534	-15 424	11
Tööjõukulud	-12 158	-4 155	12
Ärikasum (kahjum)	192	115	
Finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	192	116	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192	116	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	04.04.2012 - 03.04.2013	04.04.2011 - 03.04.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	192	115	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-311	-1 729	
Varude muutus	-2 654	-8 886	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 931	8 058	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	1 158	-2 441	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500	
Kokku rahavood	1 158	59	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 158	59	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 217	59	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		116	116
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500		2 500
03.04.2012	2 500	116	2 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)		192	192
03.04.2013	2 500	308	2 808

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allikivi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. OÜ Allikivi kasutab Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kirjel kajastatakse nõudeid ostjate vastu ja muid nõudeid.

Nõuetena ostaje vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust 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 edas müügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja soetamisega seotud muudest kuludest.

Varade arvestuseks kasutatakse perioodilist süsteemi. Varude lõppjääk ning müüdnud kaupade maksumus tehakse kindlaks aastalõpu inventuuriga.

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluva summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (alates 01.0.2007.a.) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja makstakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja makstud

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodutusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omangiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeprioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjookulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud. Perioodikulused ei kapitaliseerita.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	03.04.2013	03.04.2012
Sularaha kassas	854	1
Kassa	854	1
Arvelduskontod	363	58
Arvelduskonto SEB Pangas	363	58
Kokku raha	1 217	59

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 040	2 040			
Ostjatelt laekumata arved	2 040	2 040			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 040	2 040			

	03.04.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 729	1 729			
Ostjatelt laekumata arved	1 729	1 729			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 729	1 729			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	03.04.2013	03.04.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	438	15
Üksikisiku tulumaks	69	27
Sotsiaalmaks	211	132
Kohustuslik kogumispension	15	8
Töötuskindlustusmaksed	22	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	755	199

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	03.04.2013	03.04.2012
Müügiks ostetud kaubad	11 540	8 886
Kokku varud	11 540	8 886

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	03.04.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	5 610	5 610			EUR	31.03.2014
Lühiajalised laenud kokku	5 610	5 610				
Laenukohustused kokku	5 610	5 610				

	03.04.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	5 610	5 610			EUR	31.03.2013
Lühiajalised laenud kokku	5 610	5 610				
Laenukohustused kokku	5 610	5 610				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 150	5 150		
Võlad töövõtjatele	474	474		
Maksuvõlad	755	755		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 379	6 379		

	03.04.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 249	2 249		
Maksuvõlad	199	199		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 448	2 448		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	03.04.2013	03.04.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu osa nimiväärtuseks on 1 euro		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	04.04.2012 - 03.04.2013	04.04.2011 - 03.04.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 741	66 290
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 741	66 290
Kokku müügitulu	77 741	66 290
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47191 jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	77 741	66 290
Kokku müügitulu	77 741	66 290

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	04.04.2012 - 03.04.2013	04.04.2011 - 03.04.2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	46 858	45 655
Muud	999	941
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	47 857	46 596

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	04.04.2012 - 03.04.2013	04.04.2011 - 03.04.2012
Üür ja rent	16 675	14 968
Energia	0	155
Kütus	0	155
Mitmesugused bürookulud	384	25
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	18
Reklaamikulu	453	176
Muud	22	82
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 534	15 424

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.04.2012 - 03.04.2013	04.04.2011 - 03.04.2012
Palgakulu	9 337	3 181
Sotsiaalmaksud	2 821	974
Kokku tööjõukulud	12 158	4 155
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	03.04.2013	03.04.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 610	5 610

OÜ Allikivi ei ole majandusaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.08.2013

Allikivi OÜ (registrikood: 12085616) 04.04.2012 - 03.04.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA ALLOJA	Juhatuse liige	17.08.2013
Resolutsioon:	Kinnitan majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	03.04.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192
Kokku	308
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	308
Kokku	308

OÜ Allikivi ainuosanik Silja Alloja teeb ettepaneku jätta 04.04.2012. - 03.04.2013 majandusaasta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	03.04.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192
Kokku	308
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	308
Kokku	308

OÜ Allikivi ainuosanik Silja Alloja otsustab jätta 04.04.2012. - 03.04.2013 majandusaasta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	77741	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silja Alloja	46611054218		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227169
E-posti aadress	alloja@hotmail.ee