

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Alai Projekt OÜ

registrikood: 11017245

tänavatänu nimi, Mustamäe tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10621

telefon: +372 5058595, +372 6564026

faks: +372 6564026

e-posti aadress: kaja.sikk@mail.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Alai Projekt OÜ 2013.aasta majandusaruanne on koostatud vastavuses hea raamatupidamistavaga ja kajastab õigelt ja õiglaselt finantsseisundit ja majandustulemusi.

Alai Projekt OÜ põhitegevusalaks on ehitusprojektide juhtimine ja ehitusalased konsultatsioonid ning ka raamatupidamisteenuste osutamine.

Alai Projekt OÜ osutas teenust 2013.aastal 6 firmale ja mõnele eraisikule.

Kogukäive 2013 .aastal oli 46 918 eurot.

s.h. Ehitusprjektjuhtimise teenus oli 46021.- eurot.

ja raamatupidamisteenust osutati 832.- euro ning kustialast tegevust 65.- euro eest.

2013.aasta puhaskasum oli 33 406 - eurot.

2013.a.on planeeritud käibe säilitamine põhitegevusalal 2013.a. tasemel.

Suurendada kunstialase tegevusega seotud käivet.

Firma juhatuses on kaks liiget ja ja nende töö oli tasustamata 2013.aastal.

Tööjõukulud 2013 aastal puudusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 685	32 408	
Finantsinvesteeringud	18 799	19 695	2
Nõuded ja ettemaksed	15 259	555	
Kokku käibevara	43 743	52 658	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 565	9 259	4
Kokku põhivara	7 565	9 259	
Kokku varad	51 308	61 917	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	932	32 946	6
Kokku lühiajalised kohustused	932	32 946	
Kokku kohustused	932	32 946	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876	
Kohustuslik reservkapital	288	288	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 806	547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 406	25 260	
Kokku omakapital	50 376	28 971	
Kokku kohustused ja omakapital	51 308	61 917	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	46 918	51 485	7
Muud äritulud	502	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-785	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 721	-9 789	
Tööjõukulud	0	-3 127	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 693	-4 327	
Muud ärikulud	-438	-372	
Kokku ärikasum (-kahjum)	36 783	33 870	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-187	1 485	
Muud finantstulud ja -kulud	0	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 596	35 360	
Tulumaks	-3 190	-10 101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 406	25 259	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 783	33 870
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 693	4 327
Kokku korrigeerimised	1 693	4 327
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 808	13 786
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-32 014	31 376
Kokku rahavood äritegevusest	-7 346	83 359
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 149
Laekunud intressid	0	6
Laekunud dividendid	709	680
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-3 130	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 234	805
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-187	-10 658
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-12 000	-38 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 190	-10 101
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 190	-48 101
Kokku rahavood	-22 723	24 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 408	7 808
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 723	24 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 685	32 408

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 876	288	38 547	41 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 260	25 260
Makstud dividendid			-38 000	-38 000
31.12.2012	2 876	288	25 807	28 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 406	33 406
Makstud dividendid			-12 001	-12 001
31.12.2013	2 876	288	47 212	50 376

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alai Projekt OÜ (edaspidi firma) 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01.jaanuaril 2005.a. aastal jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid .

Majandustehinguid on kirjeldatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused , mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa , pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid. Raha ekvivalent on likviidne, riskivaba ja lühiajaline investering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemusi, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringute turuväärtus bilansipäeval

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" , Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuteks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud , kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulumisajal vastukandena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldavast neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

Ehitised ja rajatised	8% aastas
Seadmed, masinad, arvutustehnika	40% aastas
Muu põhivara	25% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400**Finantskohustused**

Pikaajliste kohustustena bilansis kajastatakse kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused kajastatakse lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkus on kajastatud bilansis kuluna ja bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Ärseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest see on 1/10 sissemakstud kapitali suurusest.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alused, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdnud teenuste eest saadavaid summasid millest on mahaarvestatud hinnavähendid. Teenuse müügitulu raamatupidamisteenusel puhul kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Ehitusalaste projektide teenuse ostutamisel vastavalt töö üleandmisese aktile.

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2011	7 637	13 213	20 850
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	406	399	805
Muud		-1 960	-1 960
31.12.2012	8 043	11 652	19 695
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 234	-3 130	-896
31.12.2013	10 277	8 522	18 799

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1	268
Käibemaks	601	709
Sotsiaalmaks	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	604	980

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	7 149	1 820	8 969	10 847	19 816
Akumuleeritud kulum	-7 149	-1 390	-8 539	-9 840	-18 379
Jääkmaksumus	0	430	430	1 007	1 437
Ostud ja parendused	10 237	1 080	11 317	832	12 149
Amortisatsioonikulu	-2 389	-712	-3 101	-1 226	-4 327
31.12.2012					
Soetusmaksumus	17 386	2 900	20 286	11 679	31 965
Akumuleeritud kulum	-9 538	-2 102	-11 640	-11 066	-22 706
Jääkmaksumus	7 848	798	8 646	613	9 259
Amortisatsioonikulu	-1 024	-378	-1 402	-291	-1 693
Muud muutused		-1	-1		-1
31.12.2013					
Soetusmaksumus	10 236	1 080	11 316	12 132	23 448
Akumuleeritud kulum	-3 412	-661	-4 073	-11 810	-15 883
Jääkmaksumus	6 824	419	7 243	322	7 565

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	400	
Transpordivahendid	400	
Kokku	400	

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	0	1 528

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	280	280		
Maksuvõlad	604	604		
Muud võlad	48	48		
Muud viitvõlad	48	48		
Kokku võlad ja ettemaksed	932	932		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	321	321		
Maksuvõlad	980	980		
Muud võlad	31 645	31 645		
Dividendivõlad	31 645	31 645		
Kokku võlad ja ettemaksed	32 946	32 946		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 918	51 485
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 918	51 485
Kokku müügitulu	46 918	51 485
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehn.proj. ja nõustamine	46 021	50 570
Raamatupidaine ja auditeerimine	832	915
kunsti müük	65	0
Kokku müügitulu	46 918	51 485

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	0	2 330
Sotsiaalmaksud	0	797
Kokku tööjõukulud	0	3 127
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 590
2012	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 684

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
puuduvad	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2014

Alai Projekt OÜ (registrikood: 11017245) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SIKK	Juhatuse liige	11.02.2014
KAJA SIKK	Juhatuse liige	13.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 406
Kokku	47 212
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 212
Kokku	47 212

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 406
Kokku	47 212
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 212
Kokku	47 212

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	46021	98.09%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	832	1.77%	Ei
Kunstialane loometegevus	90031	65	0.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaja Sikk	46107150247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1438 EUR
Tarmo Sikk	36002130248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1438 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6564026
Faks	+372 6564026
Mobiiltelefon	+372 5058595
E-posti aadress	kaja.sikk@mail.ee