

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.04.2014

aruandeaasta lõpp: 03.04.2015

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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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 174 719 eurot, tegevusest saadi kasumit 291 eurot, eelmise majandusaastaga võrreldes käive suurenes 78 175 eurot, kasum suurenes 216 eurot.

Aruandeaastal investeringuid põhivarasse ei tehtud.
Aasta jooksul avati 1 uus kauplus lisaks kolmele eelnevalt tegutsenud kauplusele.

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

OÜ-l Allikivi oli aruandeaastal keskmine töötajate arv: 7 töötajat, palgakulu koos maksudega 32 461 eurot. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Järgmiseks majandusaastaks on seatud eesmärgiks suurendada käivet ligikaudu 20%.

Silja Alloja
Allikivi OÜ tegevjuht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	03.04.2015	03.04.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	383	136	2
Nõuded ja ettemaksed	2 269	2 021	3
Varud	19 670	19 226	4
Kokku käibevara	22 322	21 383	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 000	4 750	6
Kokku põhivara	4 000	4 750	
Kokku varad	26 322	26 133	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 790	12 410	7
Võlad ja ettemaksed	12 358	10 840	8
Kokku lühiajalised kohustused	23 148	23 250	
Kokku kohustused	23 148	23 250	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	383	308	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291	75	
Kokku omakapital	3 174	2 883	
Kokku kohustused ja omakapital	26 322	26 133	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.04.2014 - 03.04.2015	04.04.2013 - 03.04.2014	Lisa nr
Müügitulu	174 719	96 544	10
Muud äritulud	729	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 579	-62 876	11
Mitmesugused tegevuskulud	-40 675	-19 391	12
Tööjõukulud	-34 153	-13 752	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-750	-250	
Muud ärikulud	0	-200	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	291	75	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	291	75	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291	75	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	04.04.2014 - 03.04.2015	04.04.2013 - 03.04.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	291	75	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	750	250	
Kokku korrigeerimised	750	250	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-248	19	
Varude muutus	-444	-7 686	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-102	11 261	
Kokku rahavood äritegevusest	247	3 919	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 000	
Kokku rahavood	247	-1 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	136	1 217	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	247	-1 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	383	136	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.04.2013	2 500	308	2 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)		75	75
03.04.2014	2 500	383	2 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)		291	291
03.04.2015	2 500	674	3 174

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 laenuid 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	4-10 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, 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. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud. Perioodikulused ei kapitaliseerita.

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 20/80 (alates 01.01.2015.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. Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	03.04.2015	03.04.2014
Sularaha	198	114
SEB Pank AS	185	22
Kokku raha	383	136

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 269	2 269
Ostjatelt laekumata arved	2 269	2 269
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 269	2 269
	03.04.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 679	1 679
Ostjatelt laekumata arved	1 679	1 679
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	342	342
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 021	2 021

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	03.04.2015	03.04.2014
Müügiks ostetud kaubad	19 670	19 226
Kokku varud	19 670	19 226

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	03.04.2015	03.04.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	945	342	
Üksikisiku tulumaks	273		165
Sotsiaalmaks	937		469
Kohustuslik kogumispension	48		28
Töötuskindlustusmaksed	62		43
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 265	342	705

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	5 000	5 000	5 000
Amortisatsioonikulu	-250	-250	-250
03.04.2014			
Soetusmaksumus	5 000	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	-250	-250	-250
Jääkmaksumus	4 750	4 750	4 750
Amortisatsioonikulu	-750	-750	-750
03.04.2015			
Soetusmaksumus	5 000	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	-1 000	-1 000	-1 000
Jääkmaksumus	4 000	4 000	4 000

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	03.04.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	10 790	10 790			EUR	31.03.2016
Lühiajalised laenud kokku	10 790	10 790				
Laenukohustused kokku	10 790	10 790				

	03.04.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	12 410	12 410			EUR	31.03.2015
Lühiajalised laenud kokku	12 410	12 410				
Laenukohustused kokku	12 410	12 410				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 724	7 724
Võlad töövõtjatele	2 369	2 369
Maksuvõlad	2 265	2 265
Kokku võlad ja ettemaksed	12 358	12 358

	03.04.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 458	9 458
Võlad töövõtjatele	677	677
Maksuvõlad	705	705
Kokku võlad ja ettemaksed	10 840	10 840

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	03.04.2015	03.04.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu osa nimiväärtuseks on 1 euro		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	04.04.2014 - 03.04.2015	04.04.2013 - 03.04.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	174 719	96 544
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	174 719	96 544
Kokku müügitulu	174 719	96 544
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47191 jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	174 719	96 544
Kokku müügitulu	174 719	96 544

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	04.04.2014 - 03.04.2015	04.04.2013 - 03.04.2014
Tooraine ja materjal	2 095	3 766
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	96 992	58 993
Muud	492	117
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	99 579	62 876

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	04.04.2014 - 03.04.2015	04.04.2013 - 03.04.2014
Üür ja rent	38 312	17 934
Mitmesugused bürookulud	525	335
Riiklikud ja kohalikud maksud	38	294
Reklaamikulu	800	776
Muud	1 000	52
Kokku mitmesugused tegevuskulud	40 675	19 391

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.04.2014 - 03.04.2015	04.04.2013 - 03.04.2014
Palgakulu	25 376	10 311
Sotsiaalmaksud	8 777	3 441
Kokku tööjõukulud	34 153	13 752
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	3

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	04.04.2014 - 03.04.2015	04.04.2013 - 03.04.2014
Muud		200
Kokku muud ärikulud		200

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	03.04.2015	03.04.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 790	12 410

04.04.2014 - 03.04.2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	969

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.10.2015

Allikivi OÜ (registrikood: 12085616) 04.04.2014 - 03.04.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA ALLOJA	Juhatuse liige	05.10.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	03.04.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	383
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291
Kokku	674
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	674
Kokku	674

Teen ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	03.04.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	383
Aruandeaasta kasum (kahjum)	291
Kokku	674
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	674
Kokku	674

Jätta OÜ Allikivi kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	174719	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@hot.ee