

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ALGAVEOD OÜ

registrikood: 10947309

tänavanimi: Narva tn. 17

maja number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44311

telefon: +372 55668377, +372 3220841

faks: +372 3220841

e-posti aadress: algaveod@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.algaveod.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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Algaveod põhitegevusala on tahkekütuse hulgimüük (EMTAK 46711).

Müügitulu 2015.aastal oli 347 025 eurot.

Küttekontor asub Rakveres.

2016. aastal jätkab ettevõtte tegevust samas valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 323	12 254	
Nõuded ja ettemaksed	8 946	20 879	2
Varud	6 123	11 270	3
Kokku käibevara	28 392	44 403	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	167 831	177 201	5
Kokku põhivara	167 831	177 201	
Kokku varad	196 223	221 604	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 437	13 377	6
Võlad ja ettemaksed	16 628	35 780	7
Kokku lühiajalised kohustused	30 065	49 157	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	161 160	169 839	6
Kokku pikaajalised kohustused	161 160	169 839	
Kokku kohustused	191 225	218 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-204	11 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 390	-12 070	
Kokku omakapital	4 998	2 608	
Kokku kohustused ja omakapital	196 223	221 604	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	347 025	469 019	8
Muud äritulud	109	7 134	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-303 086	-430 117	9
Mitmesugused tegevuskulud	-19 615	-22 229	
Tööjõukulud	-10 372	-22 400	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 370	-11 130	
Muud ärikulud	-205	-201	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 486	-9 924	
Intressikulud	-1 702	-1 664	
Muud finantstulud ja -kulud	-394	-482	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 390	-12 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 390	-12 070	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 486	-9 924	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 370	11 130	5
Kokku korrigeerimised	9 370	11 130	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 933	-2 432	
Varude muutus	5 147	-775	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 092	17 908	
Kokku rahavood äritegevusest	11 844	15 907	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 442	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-12 442	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 759	19 535	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 752	-10 752	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 686	-3 057	
Makstud intressid	-1 702	-1 664	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-394	-482	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 775	3 580	
Kokku rahavood	1 069	7 045	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 254	5 209	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 069	7 045	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 323	12 254	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	11 866	14 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-12 070	-12 070
31.12.2014	2 556	256	-204	2 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 390	2 390
31.12.2015	2 556	256	2 186	4 998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Algaveod raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse ettevõtja majandustegevuses pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1000 eurot.

Soetusmaksumuses koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulud ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised 20 aastat;

masinad ja seadmed 4-5 aastat;

muu inventar 3-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Maksumäär on 2016.aastal 20/80 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajasta potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on OÜ Algaveod osanik, juhatuse liige ja tema lähedased.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 754	2 754
Ostjatelt laekumata arved	2 754	2 754
Muud nõuded	6 192	6 192
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 946	8 946
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 318	9 318
Ostjatelt laekumata arved	9 318	9 318
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 056	1 056
Muud nõuded	6 192	6 192
Ettemaksed	4 313	4 313
Tulevaste perioodide kulud	4 313	4 313
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 879	20 879

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	6 123	11 270
Kokku varud	6 123	11 270

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 313		1 811
Üksikisiku tulumaks	113		204
Sotsiaalmaks	266		508
Kohustuslik kogumispension	13		27
Töötuskindlustusmaksed	30		53
Ettemaksukonto jääk		1 056	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 735	1 056	2 603

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	115 996	76 738	49 347	1 403	243 484
Akumuleeritud kulum		-27 827	-38 365	-1 403	-67 595
Jääkmaksumus	115 996	48 911	10 982	0	175 889
Ostud ja parendused		357	12 085		12 442
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		357			357
Muud ostud ja parendused			12 085		12 085
Amortisatsioonikulu		-4 059	-7 071		-11 130
31.12.2014					
Soetusmaksumus	115 996	77 095	61 432	0	254 523
Akumuleeritud kulum		-31 886	-45 436	0	-77 322
Jääkmaksumus	115 996	45 209	15 996	0	177 201
Amortisatsioonikulu		-4 061	-5 309		-9 370
31.12.2015					
Soetusmaksumus	115 996	77 095	61 432		254 523
Akumuleeritud kulum		-35 947	-50 745		-86 692
Jääkmaksumus	115 996	41 148	10 687		167 831

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline pangalaen	42 961	10 752	32 209		Euribor+2,12%	2019
Pikaajaline laen	104 608		104 608		0	2019
Pikaajaline laen	18 000		18 000		2%	2018
Pikaajalised laenud kokku	165 569	10 752	154 817			
Kapitalirendikohustused kokku	9 028	2 685	6 343			
Laenukohustused kokku	174 597	13 437	161 160			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline pangalaen	53 713	10 752	42 961		Euribor+2,12%	2019
Pikaajaline laen	99 850		99 850		0	2019
Pikaajaline laen	18 000		18 000		2%	2018
Pikaajalised laenud kokku	171 563	10 752	160 811			
Kapitalirendikohustused kokku	11 653	2 625	9 028			
Laenukohustused kokku	183 216	13 377	169 839			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	115 996	115 996
Ehitised	34 810	38 870
Kokku	150 806	154 866

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 825	13 825
Võlad töövõtjatele	550	550
Maksuvõlad	1 735	1 735
Muud võlad	518	518
Intressivõlad	518	518
Kokku võlad ja ettemaksed	16 628	16 628
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 049	26 049
Võlad töövõtjatele	1 514	1 514
Maksuvõlad	2 603	2 603
Muud võlad	5 179	5 179
Intressivõlad	158	158
Muud viitvõlad	5 021	5 021
Saadud ettemaksed	435	435
Kokku võlad ja ettemaksed	35 780	35 780

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	347 025	469 019
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	347 025	469 019
Kokku müügitulu	347 025	469 019
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tahkekütuse müük (EMTAK 46711 – Tahkekütuse hulgimüük)	336 667	459 900
Kaubavedu maanteel (EMTAK 49411)	10 358	9 119
Kokku müügitulu	347 025	469 019

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	273 782	392 295
Transpordikulud	27 595	36 424
Kinnisvarainvesteeringu haldamise kulud	0	0
Muud	1 709	1 398
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	303 086	430 117

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 356	17 308
Sotsiaalmaksud	2 016	5 092
Kokku tööjõukulud	10 372	22 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	104 608	99 850
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 000	18 000

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 758

2014	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 450	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 591	2 315

Juhatuse liikmele mingeid soodustusi ei tehtud, väljastatud garantiisid ei esine.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2016

ALGAVEOD OÜ (registrikood: 10947309) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA MUREL	Juhatuse liige	03.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 390
Kokku	2 186
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 186
Kokku	2 186

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 390
Kokku	2 186
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 186
Kokku	2 186

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tahkekütuse hulgimüük	46711	336667	97.02%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Galina Murel	47407045712	Paide linn, Järva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3220841
Faks	+372 3220841
Mobiiltelefon	+372 55668377
E-posti aadress	algaveod@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.algaveod.ee