

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ANTRAKT OÜ

registrikood: 11559957

tänavatalu nimi, Kalevipoja põik 3-80
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13614

telefon: +372 53004735

e-posti aadress: polyakoff@gmail.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Antrakt alustas tegevus detsembris 2008 aastal. Firma töötab Eestis.

OÜ Antrakt põhitegevusalaks kontsertide ja festivaliide kultuuriline teenus.

Keskmine töötajate arv 2015.a. on 2 inimest.

Juhatuse esimehele on aruandeaastal kokku palka makstud 4680 eurot. Kokku 2015.a. palgakulu oli 5442 eurot.

Ettevõtte on plaanis 2016.a. maksta välja dividendid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	10 144	8 361
Kokku käibevara	10 144	8 361
Põhivara		
Materiaalne põhivara	554	0
Kokku põhivara	554	0
Kokku varad	10 698	8 361
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	634	195
Kokku lühiajalised kohustused	634	195
Kokku kohustused	634	195
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	874	874
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	736	6 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 898	-2 169
Kokku omakapital	10 064	8 166
Kokku kohustused ja omakapital	10 698	8 361

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	14 867	15 848
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-389	-2 659
Mitmesugused tegevuskulud	-197	-506
Tööjõukulud	-7 244	-12 134
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-139	-2 107
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 898	-1 558
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 898	-1 558
Tulumaks	-1 000	-611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 898	-2 169

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 898	-1 558
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-554	4 107
Kokku korrigeerimised	-554	4 107
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	439	-968
Kokku rahavood äritegevusest	6 783	1 581
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-4 000	-2 300
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 000	-611
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 000	-2 911
Kokku rahavood	1 783	-1 330
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 361	9 691
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 783	-1 330
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 144	8 361

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	874	9 205	12 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 169	-2 169
Makstud dividendid			-2 300	-2 300
31.12.2014	2 556	874	4 736	8 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 898	5 898
Makstud dividendid			-4 000	-4 000
31.12.2015	2 556	874	6 634	10 064

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Antrakt juhatus on koostanud 2015 aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku. Seltsi nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud. OÜ Antrakt majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses mitetevetuskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Finantskohustused

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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Antrakt on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	1 481	2 420
Seb pank	8 663	5 941
Kokku raha	10 144	8 361

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	634	195
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	634	195

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	622	7 296	7 918	369	8 287
Akumuleeritud kulum	-15	-3 796	-3 811	-369	-4 180
Jääkmaksumus	607	3 500	4 107	0	4 107
Amortisatsioonikulu	-607	-1 500	-2 107		-2 107
Müügid		-2 000	-2 000		-2 000
31.12.2014					
Soetusmaksumus	607	1 500	2 107	369	2 476
Akumuleeritud kulum	-607	-1 500	-2 107	-369	-2 476
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	831	0	831	0	831
Amortisatsioonikulu	-277	0	-277	0	-277
31.12.2015					
Soetusmaksumus	831	0	831	0	831
Akumuleeritud kulum	-277	0	-277	0	-277
Jääkmaksumus	554	0	554	0	554

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	634	634
Kokku võlad ja ettemaksed	634	634
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	195	195
Kokku võlad ja ettemaksed	195	195

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 442	9 087
Sotsiaalmaksud	1 802	3 047
Kokku tööjõukulud	7 244	12 134
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2016

ANTRAKT OÜ (registrikood: 11559957) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEV POLYAKOFF	Juhatuse liige	24.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 898
Kokku	6 634
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Kokku	4 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lavakunsti abitegevused	90021	14867	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lev Polyakoff	38111180295		1278 EUR
Polina Polyakoff	49011290247		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53004735
E-posti aadress	polyakoff@gmail.com