

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Allikmetsa

registrikood: 12151187

tänavatalu nimi, Kivipõllu 25
maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76505

telefon: +372 5052042

e-posti aadress: info@sami.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Allikmetsa OÜ on Eesti erakapitalil põhinev osaühing mis asutati 24. augustil 2011.aastal. Aruandeaastal oli firma põhitegevusalaks sae- ja küttematerjali müük.

Aruandeaastal oli firma müügitulu 20 713 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 201	734	
Nõuded ja ettemaksed	22 308	11 661	2
Varud	49 917	0	
Kokku käibevara	75 426	12 395	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	115 654	123 648	4
Kokku põhivara	115 654	123 648	
Kokku varad	191 080	136 043	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	134 631	71 430	6
Võlad ja ettemaksed	2 820	261	7
Kokku lühiajalised kohustused	137 451	71 691	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 625	17 290	6
Kokku pikaajalised kohustused	10 625	17 290	
Kokku kohustused	148 076	88 981	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 562	51 677	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 058	-7 115	
Kokku omakapital	43 004	47 062	
Kokku kohustused ja omakapital	191 080	136 043	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	20 713	10 612	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 014	-8 096	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 340	-4 744	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 994	-4 666	
Muud ärikulud	-1	-54	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 636	-6 948	
Intressikulud	-542	-167	
Muud finantstulud ja -kulud	120	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 058	-7 115	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 058	-7 115	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 636	-6 948	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 994	4 666	4
Kokku korrigeerimised	7 994	4 666	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 647	-6 161	2
Varude muutus	-49 917	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 559	199	7
Laekunud intressid	120	0	
Makstud intressid	-542	-167	
Kokku rahavood äritegevusest	-54 069	-8 411	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-36 000	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-36 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	63 000	38 000	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 464	-1 589	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	56 536	36 411	
Kokku rahavood	2 467	-8 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	734	8 734	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 467	-8 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 201	734	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	51 677	54 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-7 115	-7 115
31.12.2014	2 500	44 562	47 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 058	-4 058
31.12.2015	2 500	40 504	43 004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allikmetsa 2015 majandusaasta aruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1.

Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu: Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 1500 eurot ja kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	4 - 10

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Kasutusrendi puhul põhivara rendimaksed kajastatakse perioodikuluna. Kasutusrendile võetud põhivara bilansis ei kajastata ja amortisatsiooni ei arvestata.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 600	3 600
Ostjatelt laekumata arved	3 600	3 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 135	14 135
Muud nõuded	4 000	4 000
Laenunõuded	4 000	4 000
Ettemaksed	573	573
Tulevaste perioodide kulud	573	573
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 308	22 308
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 289	7 289
Muud nõuded	4 000	4 000
Laenunõuded	4 000	4 000
Ettemaksed	372	372
Tulevaste perioodide kulud	372	372
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 661	11 661

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	361	0	0	201
Ettemaksukonto jääk	13 774		7 289	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 135		7 289	201

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	31 000	41 258	41 258	72 258
Akumuleeritud kulum		-5 253	-5 253	-5 253
Jääkmaksumus	31 000	36 005	36 005	67 005
Ostud ja parendused	25 000	36 309	36 309	61 309
Amortisatsioonikulu	0	-4 666	-4 666	-4 666
31.12.2014				
Soetusmaksumus	56 000	77 567	77 567	133 567
Akumuleeritud kulum	0	-9 919	-9 919	-9 919
Jääkmaksumus	56 000	67 648	67 648	123 648
Amortisatsioonikulu	0	-7 994	-7 994	-7 994
31.12.2015				
Soetusmaksumus	56 000	77 567	77 567	133 567
Akumuleeritud kulum	0	-17 913	-17 913	-17 913
Jääkmaksumus	56 000	59 654	59 654	115 654

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedbank Liising AS kapitalirent	17 256	6 631	10 625
Kapitalirendikohustused kokku	17 256	6 631	10 625
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedbank Liising AS kapitalirent	23 720	6 430	17 290
Kapitalirendikohustused kokku	23 720	6 430	17 290

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	128 000	128 000		
Lühiajalised laenud kokku	128 000	128 000		
Kapitalirendikohustused kokku	17 256	6 631	10 625	
Laenukohustused kokku	145 256	134 631	10 625	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	65 000	65 000		
Lühiajalised laenud kokku	65 000	65 000		
Kapitalirendikohustused kokku	23 720	6 430	17 290	
Laenukohustused kokku	88 720	71 430	17 290	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	829	829
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	1 991	1 991
Muud viitvõlad	1 991	1 991
Kokku võlad ja ettemaksed	2 820	2 820

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60	60
Maksuvõlad	201	201
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	261	261

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 713	10 612
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 713	10 612
Kokku müügitulu	20 713	10 612
Müügitulu tegevusalade lõikes		
puitmaterjali müük	20 713	10 612
Kokku müügitulu	20 713	10 612

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal firmas palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	128 000	65 000

2015	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	63 000

2014	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 000

Aruandeaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

OÜ Allikmetsa (registrikood: 12151187) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT JUGALA	Juhatuse liige	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 058
Kokku	40 504
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 504
Kokku	40 504

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 058
Kokku	40 504
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	40 504
Kokku	40 504

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Küttepuude tootmine	02202	20713	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Jugala	37409260334		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052042
E-posti aadress	info@sami.ee