

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.04.2015

aruandeaasta lõpp: 03.04.2016

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

postisihthnumber: 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	9
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 210 590 eurot, tegevusest saadi kasumit 839 eurot, eelmise majandusaastaga võrreldes käive suurenes 35 871 eurot, kasum suurenes 548 eurot.

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 1 429 eurot.

Aasta jooksul avati 1 uus kauplus lisaks neljale 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 47 228 eurot. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Järgmiseks majandusaastaks on seatud eesmärgiks suurendada käivet ligikaudu 15%.

Silja Alloja
Allikivi OÜ tegevjuht.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	03.04.2016	03.04.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 100	383	2
Nõuded ja ettemaksed	2 274	2 269	3
Varud	29 414	19 670	4
Kokku käibevara	32 788	22 322	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 679	4 000	6
Kokku põhivara	4 679	4 000	
Kokku varad	37 467	26 322	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 680	10 790	7
Võlad ja ettemaksed	27 774	12 358	8
Kokku lühiajalised kohustused	33 454	23 148	
Kokku kohustused	33 454	23 148	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674	383	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	839	291	
Kokku omakapital	4 013	3 174	
Kokku kohustused ja omakapital	37 467	26 322	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.04.2015 - 03.04.2016	04.04.2014 - 03.04.2015	Lisa nr
Müügitulu	210 590	174 719	10
Muud äritulud	1 415	729	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 756	-99 579	11
Mitmesugused tegevuskulud	-49 381	-40 675	12
Tööjõukulud	-47 228	-34 153	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-750	-750	
Muud ärikulud	-51	0	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	839	291	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	839	291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	839	291	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	04.04.2015 - 03.04.2016	04.04.2014 - 03.04.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	839	291	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	750	750	
Kokku korrigeerimised	750	750	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5	-248	
Varude muutus	-9 744	-444	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 306	-102	
Kokku rahavood äritegevusest	2 146	247	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 429	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 429	0	
Kokku rahavood	717	247	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	383	136	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	717	247	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 100	383	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.04.2014	2 500	383	2 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)		291	291
03.04.2015	2 500	674	3 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)		839	839
03.04.2016	2 500	1 513	4 013

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 edasimüügi 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.

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

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 õiglases 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 ärioludele otsustele. Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	03.04.2016	03.04.2015
Sularaha	1 006	198
SEB Pank AS	94	185
Kokku raha	1 100	383

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 232	2 232
Ostjatelt laekumata arved	2 232	2 232
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42	42
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 274	2 274
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	03.04.2016	03.04.2015
Müügiks ostetud kaubad	29 414	19 670
Kokku varud	29 414	19 670

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	03.04.2016		03.04.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	42	698	945
Üksikisiku tulumaks		343	273
Sotsiaalmaks		993	937
Kohustuslik kogumispension		56	48
Töötuskindlustusmaksed		72	62
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42	2 162	2 265

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		1 429	1 429	1 429
Muud ostud ja parendused		1 429	1 429	1 429
Amortisatsioonikulu	-750		-750	-750
03.04.2016				
Soetusmaksumus	5 000	1 429	6 429	6 429
Akumuleeritud kulum	-1 750	0	-1 750	-1 750
Jääkmaksumus	3 250	1 429	4 679	4 679

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	03.04.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen omanikult	5 680	5 680			EUR	31.03.2017
Lühiajalised laenud kokku	5 680	5 680				
Laenukohustused kokku	5 680	5 680				

	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				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	03.04.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 590	22 590
Võlad töövõtjatele	3 022	3 022
Maksuvõlad	2 162	2 162
Kokku võlad ja ettemaksed	27 774	27 774

	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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	03.04.2016	03.04.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu osa nimiväärtuseks on 1 euro		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	04.04.2015 - 03.04.2016	04.04.2014 - 03.04.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	210 590	174 719
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	210 590	174 719
Kokku müügitulu	210 590	174 719
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47191 jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	210 590	174 719
Kokku müügitulu	210 590	174 719

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	04.04.2015 - 03.04.2016	04.04.2014 - 03.04.2015
Tooraine ja materjal	3 820	2 095
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	107 432	96 992
Energia	1 492	0
Kütus	1 492	0
Transpordikulud	86	0
Muud	926	492
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	113 756	99 579

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	04.04.2015 - 03.04.2016	04.04.2014 - 03.04.2015
Üür ja rent	45 911	38 312
Mitmesugused bürookulud	1 504	525
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	38
Reklaamikulu	966	800
Muud	1 000	1 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 381	40 675

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.04.2015 - 03.04.2016	04.04.2014 - 03.04.2015
Palgakulu	35 133	25 376
Sotsiaalmaksud	12 095	8 777
Kokku tööjõukulud	47 228	34 153
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	04.04.2015 - 03.04.2016
Muud	51
Kokku muud ärikulud	51

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	03.04.2016	03.04.2015
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 680	10 790

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: 03.10.2016

Allikivi OÜ (registrikood: 12085616) 04.04.2015 - 03.04.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILJA ALLOJA	Juhatuse liige	03.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	03.04.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	839
Kokku	1 513
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 513
Kokku	1 513

Teen ettepaneku jätta majandusaasta kasum ja eelmiste perioodide jaotamata kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	03.04.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	839
Kokku	1 513
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 513
Kokku	1 513

Jätta majandusaasta kasum ja eelmiste perioodide jaotamata kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	210590	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