

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Alai Projekt OÜ

registrikood: 11017245

tänavatalu nimi, Mustamäe tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 5058595, +372 6564026

faks: +372 6564026

e-posti aadress: kaja.sikk@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Alai Projekt OÜ 2016.aasta majandusaruanne on koostatud vastavuses hea raamatupidamistavaga ja kajastab õigelt ja õiglaselt finantsseisundit ja majandustulemusi.

Alai Projekt OÜ põhitegevusalaks on ehitusprojektide juhtimine ja ehitusalased konsultatsioonid ning ka raamatupidamisteenuste osutamine. Lisandunud on ka kunstialane tegevus.

Alai Projekt OÜ osutas teenust 2016.aastal 11 firmale ja mõnele eraisikule.

Kogukäive 2016 .aastal oli 55782.- eurot.

s.h. Ehitusprjektjuhtimise teenus oli 54997.- eurot.

ja raamatupidamisteenust osutati 784.- eurot.

2016.aasta puhaskasum oli 31851. - eurot.

2017.a.on planeeritud käibe säilitamine põhitegevusalal 2016.a. tasemel.

Suurendada kunstialase tegevusega seotud käivet.

Firma juhatuses on kaks liiget ja ja nende töö oli tasustamata 2016.aastal.

Tööjõukulud 2016 aastal puudusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 067	8 111	
Finantsinvesteeringud	24 229	20 456	2
Nõuded ja ettemaksed	21 033	683	
Kokku käibevarad	49 329	29 250	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	35 838	25 618	4
Kokku põhivarad	35 838	25 618	
Kokku varad	85 167	54 868	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 627	5 601	
Võlad ja ettemaksed	27 906	4 199	5
Kokku lühiajalised kohustised	38 533	9 800	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 308	9 592	
Kokku pikaajalised kohustised	9 308	9 592	
Kokku kohustised	47 841	19 392	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876	
Kohustuslik reservkapital	288	288	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 311	5 825	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 851	26 487	
Kokku omakapital	37 326	35 476	
Kokku kohustised ja omakapital	85 167	54 868	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	55 782	53 967	6
Muud äritulud	156	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 226	-71	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 087	-8 908	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 017	-9 722	
Muud ärikulud	-640	-141	
Ärikasum (kahjum)	30 968	35 125	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 869	1 437	
Intressikulud	-486	5	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-96	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 351	36 471	
Tulumaks	-1 500	-9 984	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 851	26 487	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alai Projekt OÜ (edaspidi firma) 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01.jaanuaril 2005.a. aastal jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid .

Majandustehinguid on kirjeldatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused , mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa , pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid. Raha ekvivalent on likviidne, riskivaba ja lühiajaline investering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemusi, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringute turuväärtus bilansipäeval

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" , Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuteks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud , kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640,- eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldavast neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

Ehitised ja rajatised	8% aastas
Seadmed, masinad, arvutustehnika	40% aastas
Muu põhivara	25% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640**Finantskohustised**

Pikaajliste kohustustena bilansis kajastatakse kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused kajastatakse lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkus on kajastatud bilansis kuluna ja bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Ärseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest – see on 1/10 sissemakstud kapitali suurus.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alused, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud teenuste eest saadavaid summasid millest on mahaarvestatud hinnavähendid. Teenuse müügitulu raamatupidamisteenusel puhul kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Ehitusalaste projektide teenuse ostutamisel vastavalt töö üleandmisese aktile.

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2014	11 248	8 522	19 770
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	686		686
31.12.2015	11 934	8 522	20 456
Soetamine	1 661		1 661
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	650	1 462	2 112
31.12.2016	14 245	9 984	24 229

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	15		
Käibemaks	858		852
Üksikisiku tulumaks			1
Sotsiaalmaks	9		3
Ettemaksukonto jääk		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	882	4	856

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	10 236	1 080	11 316	5 540	16 856
Akumuleeritud kulum	-7 507	-1 039	-8 546	-4 127	-12 673
Jääkmaksumus	2 729	41	2 770	1 413	4 183
Ostud ja parendused	31 157		31 157		31 157
Muud ostud ja parendused	31 157		31 157		31 157
Amortisatsioonikulu	-8 961		-8 961	-761	-9 722
31.12.2015					
Soetusmaksumus	41 393	1 080	42 473	4 172	46 645
Akumuleeritud kulum	-16 468	-1 039	-17 507	-3 520	-21 027
Jääkmaksumus	24 925	41	24 966	652	25 618
Ostud ja parendused	16 236		16 236		16 236
Muud ostud ja parendused	16 236		16 236		16 236
Amortisatsioonikulu	-5 324	-41	-5 365	-652	-6 017
Müügid	1		1		1
31.12.2016					
Soetusmaksumus	47 394	1 039	48 433	4 172	52 605
Akumuleeritud kulum	-11 556	-1 039	-12 595	-4 172	-16 767
Jääkmaksumus	35 838	0	35 838	0	35 838

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 024	3 024
Maksuvõlad	882	882
Muud võlad	24 000	24 000
Dividendivõlad	24 000	24 000
Kokku võlad ja ettemaksed	27 906	27 906
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	110	110
Maksuvõlad	856	856
Muud võlad	3 233	3 233
Dividendivõlad	1 875	1 875
Muud viitvõlad	1 358	1 358
Kokku võlad ja ettemaksed	4 199	4 199

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	55 782	53 967
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 782	53 967
Kokku müügitulu	55 782	53 967
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehn.proj. ja nõustamine	54 997	53 053
Raamatupidaine ja auditeerimine	785	879
kunsti müük	0	35
Kokku müügitulu	55 782	53 967

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 020	0

Ostud ja müügid

	31.12.2016
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 737

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
puuduvad	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.01.2017

Alai Projekt OÜ (registrikood: 11017245) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA SIKK	Juhatuse liige	24.01.2017
TARMO SIKK	Juhatuse liige	08.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 851
Kokku	34 162
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 162
Kokku	34 162

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 851
Kokku	34 162
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 162
Kokku	34 162

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	54997	98.59%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaja Sikk	46107150247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1438 EUR (Lihtomand)
Tarmo Sikk	36002130248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1438 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6564026
Faks	+372 6564026
Mobiiltelefon	+372 5058595
E-posti aadress	kaja.sikk@mail.ee