

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OSAÜHING ALBALI

registrikood: 12216840

tänava/talu nimi, A.Puškini tn 20-9

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20307

telefon: +372 53412005, +372 3560120, +372 56603803

e-posti aadress: virlaine@hotmail.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 Varud	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11
Vandeaudiitori aruanne	12

Tegevusaruanne

OSAÜHING ALBALI asutati 11.01.2012.a. Samal aastal alustati majandustegevusega.

2016. aastani oli vahendusteenused tehingutes kinnisvaraga.

Põhised tegevused: **68101** Enda kinnisvara ost ja müük.

Läbiviidud tegevusi kahe firma omanik.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ ALBALI põhieesmärgiks turuosa säilitamine Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 526	14 125
Nõuded ja ettemaksed	5 000	0
Varud	146 629	160 296
Kokku käibevarad	162 155	174 421
Kokku varad	162 155	174 421
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	19 704	19 670
Kokku lühiajalised kohustised	19 704	19 670
Kokku kohustised	19 704	19 670
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 251	160 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 300	-8 034
Kokku omakapital	142 451	154 751
Kokku kohustised ja omakapital	162 155	174 421

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	7 614	782	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 269	-6 341	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 762	-2 475	5
Tööjõukulud	-1 883	0	6
Ärikasum (kahjum)	-12 300	-8 034	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 300	-8 034	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 300	-8 034	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 300	-8 034
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 000	3 500
Varude muutus	13 667	17 852
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	34	-13 547
Kokku rahavood äritegevusest	-3 599	-229
Kokku rahavood	-3 599	-229
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 125	14 354
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 599	-229
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 526	14 125

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	160 285	162 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8 034	-8 034
31.12.2015	2 500	152 251	154 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-12 300	-12 300
31.12.2016	2 500	139 951	142 451

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing ALBALI 31.12.2016. aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

2016. aasta Osaühing ALBALI raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Maa ei amortiseeru.

Sihtfinantseerimine

Laekumised sihtfinantseerimisest on kasutatud investeringuid oma põhitegevusele, omandamist omadused, mida hoitakse renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil. Kinnisvarainvesteringud kajastatakse soetusmaksumuses.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	10 526	14 125

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	146 629	160 296
Kinnisvaraobjekte	146 629	160 296
Kokku varud	146 629	160 296

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 704	19 704
Kokku võlad ja ettemaksed	19 704	19 704
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 670	19 670
Kokku võlad ja ettemaksed	19 670	19 670

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 200	1 800
Energia	6 219	0
Elektrienergia	2 600	0
Soojusenergia	3 619	0
Veevarustusteenused	1 247	0
Mitmesugused bürookulud	0	15
Riiklikud ja kohalikud maksud	436	0
Teenused	660	660
Dividendid		
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 762	2 475

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 500	0
Sotsiaalmaksud	353	0
Pensionikulu	30	0
Kokku tööjõukulud	1 883	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

OSAÜHING ALBALI (registrikood: 12216840) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA ROŽINOVA	Juhatuse liige	19.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 300
Kokku	139 951

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	7614	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Rožinova	46207122212		1250 EUR (Lihtomand)
Viktor Rõndin	36704083712		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3560120
Mobiiltelefon	+372 56603803
Mobiiltelefon	+372 53412005
E-posti aadress	virlaine@hotmail.ee