

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ALGAVEOD OÜ

registrikood: 10947309

tänavanimi: Narva tn 17

maja number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44311

telefon: +372 55668377, +372 3220841

faks: +372 3220841

e-posti aadress: algaveod@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.algaveod.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Algaveod põhitegevusala on tahkekütuse hulgimüük (EMTAK 46711).

Müügitulu 2016.aastal oli 386 030 eurot.

Küttekontor asub Rakveres.

2017. aastal jätkab ettevõtte tegevust samas valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 897	13 323	
Nõuded ja ettemaksed	16 394	8 946	
Nõuded ostjate vastu	4 120	2 754	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 082	0	
Muud nõuded	6 192	6 192	
Kokku varud	4 274	6 123	
Müügiks ostetud kaubad	4 274	6 123	
Kokku käibevarad	24 565	28 392	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	219 286	167 831	2
Kokku põhivarad	219 286	167 831	
Kokku varad	243 851	196 223	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 685	13 437	3
Võlad ja ettemaksed	19 162	16 628	
Võlad tarnijatele	13 566	13 825	
Võlad töövõtjatele	1 059	550	
Maksuvõlad	955	1 735	
Muud võlad	3 582	518	
Kokku lühiajalised kohustised	33 847	30 065	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	187 072	161 160	
Kokku pikaajalised kohustised	187 072	161 160	
Kokku kohustised	220 919	191 225	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 000	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 186	-204	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 510	2 390	
Kokku omakapital	22 932	4 998	
Kokku kohustised ja omakapital	243 851	196 223	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	386 030	347 025	4
Muud äritulud	765	109	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-354 657	-303 086	5
Mitmesugused tegevuskulud	-12 041	-19 615	
Tööjõukulud	-12 935	-10 372	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 667	-9 370	
Muud ärikulud	-203	-205	
Ärikasum (kahjum)	-708	4 486	
Intressikulud	-3 496	-1 702	
Muud finantstulud ja -kulud	-306	-394	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 510	2 390	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 510	2 390	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Algaveod raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summa hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse ettevõtja majandustegevuses pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1000 eurot.

Soetusmaksumuses koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulud ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised 20 aastat;

masinad ja seadmed 4-5 aastat;

muu inventar 3-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Maksumäär on 2017.aastal 20/80 dividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksimisega kaasnev

tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajasta potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on OÜ Algaveod osanik, juhatuse liige ja tema lähedased.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	115 996	77 095	61 432	254 523
Akumuleeritud kulum		-31 886	-45 436	-77 322
Jääkmaksumus	115 996	45 209	15 996	177 201
Amortisatsioonikulu		-4 061	-5 309	-9 370
31.12.2015				
Soetusmaksumus	115 996	77 095	61 432	254 523
Akumuleeritud kulum		-35 947	-50 745	-86 692
Jääkmaksumus	115 996	41 148	10 687	167 831
Ostud ja parendused		59 122		59 122
Amortisatsioonikulu		-4 693	-2 974	-7 667
31.12.2016				
Soetusmaksumus	115 996	136 217	30 882	283 095
Akumuleeritud kulum		-40 640	-23 169	-63 809
Jääkmaksumus	115 996	95 577	7 713	219 286

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	750	
Transpordivahendid	750	
Kokku	750	

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen 1	133 608		133 608		0	EUR	
Pikaajaline laen 4	29 597	1 190	11 048	17 359	19%	EUR	2026
Pikaajaline laen 2	32 209	10 752	21 457		6 kuu euribor+2,12%aastas	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	195 414	11 942	166 113	17 359			
Kapitalirendikohustised kokku	6 343	2 743	3 600				
Laenukohustised kokku	201 757	14 685	169 713	17 359			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen 2	42 961	10 752	32 209		Euribor+2,12%		2019
Pikaajaline laen 1	104 608		104 608		0		2019
Pikaajaline laen 3	18 000		18 000		2%		2018
Pikaajalised laenud kokku	165 569	10 752	154 817				
Kapitalirendikohustised kokku	9 028	2 685	6 343				
Laenukohustised kokku	174 597	13 437	161 160				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	115 996	115 996
Ehitised	32 856	34 810
Kokku	148 852	150 806

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	386 030	347 025
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	386 030	347 025
Kokku müügitulu	386 030	347 025
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tahkekütuse müük (EMTAK 46711 – Tahkekütuse hulgimüük)	377 695	336 667
Kaubavedu maanteel (EMTAK 49411)	8 335	10 358
Kokku müügitulu	386 030	347 025

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	322 819	273 782
Transpordikulud	30 945	27 595
Kinnisvarainvesteeringu haldamise kulud	0	0
Muud	893	1 709
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	354 657	303 086

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 640	8 356
Sotsiaalmaksud	2 295	2 016
Kokku tööjõukulud	12 935	10 372
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	133 608	104 608
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		18 000

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Leping 1	29 000		0	EUR
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Leping nr.1		18 000		

2015	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			
Leping1	4 758	0	EUR

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 943	2 591

Juhatuse liikmele mingeid soodustusi ei tehtud, väljastatud garantiisid ei esine.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

ALGAVEOD OÜ (registrikood: 10947309) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA MUREL	Juhatuse liige	28.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 510
Kokku	-2 324
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 324
Kokku	-2 324

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 510
Kokku	-2 324
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 324
Kokku	-2 324

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tahkekütuse hulgimüük	46711	377695	97.84%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	8335	2.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Galina Murel	47407045712	Paide linn, Järva maakond, Eesti	25000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3220841
Faks	+372 3220841
Mobiiltelefon	+372 55668377
E-posti aadress	algaveod@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.algaveod.ee