

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: A.A Idee OÜ

registrikood: 11811463

tänavatalu nimi, Sepapaja
maja ja korteri number:

küla: Kuusalu küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74601

telefon: +372 5062759

e-posti aadress: alar.idee@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus:

A.A Idee OÜ alustas tegevust 2009 aasta septembris. Koostöö on toimunud kindlate klientidega. Ettevõtte tegutses stabiilselt.

Tulud, kulud ja kasum:

2016 aasta müügitulu oli A.A Idee OÜ-l 132 408 eurot. A.A Idee OÜ müügitulu oli 100% Eesti käive. Kasumiks kujunes 1 634 eurot.

Kaupade kulud olid 66 453 eurot ja tegevuskulud olid 19 771 eurot. Põhivarasid 2016 ei soetatud.

Personal ja palgad:

2016 aastal oli A.A Idee OÜ-l 5 töötajat. Töötasu maksti 28 634 eurot. Tegevjuhi tasu oli 7 182 eurot.

Osakud ja osanikud:

A.A Idee OÜ osakapital on 2 556 eurot, mida seisuga 31.12.2016 omab üks osanik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 529	2 195
Nõuded ja ettemaksed	67 999	71 367
Kokku käibevarad	74 528	73 562
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	12 346	22 078
Kokku põhivarad	12 346	22 078
Kokku varad	86 874	95 640
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 277	4 068
Võlad ja ettemaksed	28 750	29 066
Kokku lühiajalised kohustised	33 027	33 134
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 584	6 839
Sihtfinantseerimine	12 076	18 114
Kokku pikaajalised kohustised	14 660	24 953
Kokku kohustised	47 687	58 087
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 997	37 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 634	-2 178
Kokku omakapital	39 187	37 553
Kokku kohustised ja omakapital	86 874	95 640

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	132 408	145 773
Muud äritulud	7 238	8 371
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 453	-80 246
Mitmesugused tegevuskulud	-19 771	-23 238
Tööjõukulud	-40 102	-41 157
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 732	-10 707
Muud ärikulud	-1 108	-253
Ärikasum (kahjum)	2 480	-1 457
Intressikulud	-846	-721
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 634	-2 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 634	-2 178

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ A.A Idee 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta või maksumusega alates 1 900 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara mortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20-40%
- Inventar ja IT seadmed 20-40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1900

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga 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 osutamise järel, või juhul kui teenus kasutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulu kaupade soetamisest kajastatakse makstud või makstava tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Kulu kaupade soetamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulu teenuse ostmisest kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	6 529	2 195

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 699	18 699
Ostjatelt laekumata arved	18 699	18 699
Muud nõuded	49 300	49 300
Laenunõuded	49 300	49 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 999	67 999
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 553	16 553
Ostjatelt laekumata arved	16 553	16 553
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14
Muud nõuded	54 800	54 800
Laenunõuded	54 800	54 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 367	71 367

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	18 699	16 553
Kokku nõuded ostjate vastu	18 699	16 553

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 467		88
Üksikisiku tulumaks	627		792
Erisoodustuse tulumaks			6
Sotsiaalmaks	1 611		1 876
Kohustuslik kogumispension	81		107
Töötuskindlustusmaksed	80		105
Ettemaksukonto jääk		14	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 866	14	2 974

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	60 841	60 841
Akumuleeritud kulum	-28 055	-28 055
Jääkmaksumus	32 786	32 786
Amortisatsioonikulu	-7 307	-7 307
Muud muutused	-3 401	-3 401
31.12.2015		
Soetusmaksumus	57 440	57 440
Akumuleeritud kulum	-35 362	-35 362
Jääkmaksumus	22 078	22 078
Amortisatsioonikulu	-2 908	-2 908
Müügid	-6 824	-6 824
31.12.2016		
Soetusmaksumus	50 616	50 616
Akumuleeritud kulum	-38 270	-38 270
Jääkmaksumus	12 346	12 346

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	6 861	4 277	2 584	
Pikaajalised laenud kokku	6 861	4 277	2 584	
Laenukohustised kokku	6 861	4 277	2 584	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	10 907	4 068	6 839	
Pikaajalised laenud kokku	10 907	4 068	6 839	
Laenukohustised kokku	10 907	4 068	6 839	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	20 528	20 836

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 003	2 586
Puhkusetasude kohustis	2 064	2 064
Kokku võlad töövõtjatele	4 067	4 650

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS leping 1.2-3.1/12/2298	24 152	-6 038	18 114
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	24 152	-6 038	18 114
Kokku sihtfinantseerimine	24 152	-6 038	18 114
	31.12.2015	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS leping 1.2-3.1/12/2298	18 114	-6 038	12 076
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	18 114	-6 038	12 076
Kokku sihtfinantseerimine	18 114	-6 038	12 076

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	132 408	111 126
Rootsi	0	1 356
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	132 408	112 482
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	33 291
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	33 291
Kokku müügitulu	132 408	145 773
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust uste ja akende valmistamine	8 908	32 603
Klaasimine	3 304	5 656
Akende ja uste paigaldus	680	241
Ehitus viimistlus	48 922	13 496
Mööblitosade tootmine	28 909	64 078
Puidust ehitustooted	40 781	29 600
Transportteenus	904	99
Kokku müügitulu	132 408	145 773

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	66 453	80 246

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	4 798	5 123
Energia	3 310	10 150
Elektrienergia	2 492	3 575
Soojusenergia	818	722
Kütus	0	5 853
Mitmesugused bürookulud	612	1 422
Lähetuskulud	0	259
Muud	11 051	6 284
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 771	23 238

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	28 634	30 789
Sotsiaalmaksud	9 948	10 368
Kokku tööjõukulud	38 582	41 157
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	439	238
Muud	669	15
Kokku muud ärikulud	1 108	253

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 182	6 821

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

A.A Idee OÜ (registrikood: 11811463) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR ALTOSAAR	Juhatuse liige	18.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 634
Kokku	36 631

Kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 634
Kokku	36 631

Kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	48922	36.95%	Jah
Muude ehituspusepa- ja tiseritoodete tootmine	16239	40781	30.80%	Ei
Mööbliosade tootmine	31092	28909	21.83%	Ei
Puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine (k.a väravad)	16231	8909	6.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Altosaar	36105300235	Kuusalu küla, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5062759
E-posti aadress	alar.idee@gmail.com