

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 19.12.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Alga Chem OÜ

registrikood: 14171538

tänava/talu nimi, Pae tn 25-47

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11414

e-posti aadress: sales@algachemicals.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Eraldised	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Alga Chem alustas oma tegevust 19. detsembril 2016.

Põhitegevuseks 2017. aastal oli jätkuvalt keemiatoodete müük, mis tõi 99% tuludest ja 95% kogukasumist.

2017. aastal laiendas ettevõtte oma tegevust ja alustas kemikaalide müüki India ja Hiina turgudel, kuid peamiseks turgudeks jäid Euroopa ja SRÜ riigid.

OÜ Alga Chemi peamised eesmärgid järgmiseks majandusaastaks on suurendada müüki, laiendada tooteportfelli, siseneda uutele turgudele ning jätkata tööd juba väljakujunenud turgudel. Ettevõtte eesmärk on tõhustada turundustegevust Eestis ja Euroopa riikides.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	19.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	327 317	0	
Nõuded ja ettemaksed	332 071	0	2
Varud	130 962	0	3
Kokku käibevarad	790 350	0	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 250	2 500	5
Kokku põhivarad	1 250	2 500	
Kokku varad	791 600	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	380 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	233 300	0	7
Eraldised	60 000	0	8
Kokku lühiajalised kohustised	673 300	0	
Kokku kohustised	673 300	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 800	0	
Kokku omakapital	118 300	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	791 600	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	19.12.2016 - 31.12.2017	19.12.2016 - 19.12.2016	Lisa nr
Müügitulu	2 970 547	0	10
Muud äritulud	3 634	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 847 030	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 933	0	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 250	0	5
Muud ärikulud	-305	0	
Ärikasum (kahjum)	122 663	0	
Intressitulud	77	0	
Intressikulud	-3 306	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 634	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	115 800	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 800	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	19.12.2016 - 31.12.2017	19.12.2016 - 19.12.2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	122 663	0	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 250	0	5
Kokku korrigeerimised	1 250	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-302 006	0	2
Varude muutus	-130 962	0	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	289 994	0	7
Kokku rahavood äritegevusest	-19 061	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-30 000	0	2
Laekunud intressid	12	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 988	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	902 757	0	6
Saadud laenude tagasimaksed	-522 757	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	380 000	0	
Kokku rahavood	330 951	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	330 951	0	
Valuutakursside muutuste mõju	-3 634	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	327 317	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
19.12.2016	2 500		2 500
19.12.2016	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		115 800	115 800
31.12.2017	2 500	115 800	118 300

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohustuslane Osaühing Alga Chem 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja seda täendavates Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites.

Aruandeperioodi tulused, kulusid ja kasumid on kajastatud jätkuvalt kasutades kasumiaruande skeem 1.

2017. aasta raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes ühe eurose täpsusega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Lootusetud nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena

Varud

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 2500,00 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2500,00 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle, mille soetusmaksumus jääb vahemiku 100,00 kuni 2499,00 eurot peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Piiramata kasutuseaega objekte ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud materiaalsed põhivarad	2 aasta

Tulud

Tulu on kajastatud saadud ja saadaoleva tasu õiglasest 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 tehinust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Seotud osapooled

OÜ Alga Chem aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	301 844	301 844
Ostjatelt laekumata arved	301 844	301 844
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	162	162
Muud nõuded	30 065	30 065
Laenunõuded	30 000	30 000
Intressinõuded	65	65
Kokku nõuded ja ettemaksed	332 071	332 071

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	19.12.2016
Ettemaksed varude eest	130 962	0
Kokku varud	130 962	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017
	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	162
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	162

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
19.12.2016		
Soetusmaksumus	2 500	2 500
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	2 500	2 500
Amortisatsioonikulu	-1 250	-1 250
31.12.2017		
Soetusmaksumus	2 500	2 500
Akumuleeritud kulum	-1 250	-1 250
Jääkmaksumus	1 250	1 250

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	380 000	380 000			1%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	380 000	380 000					
Laenukohustised kokku	380 000	380 000					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	187 698	187 698
Muud võlad	3 306	3 306
Intressivõlad	3 306	3 306
Saadud ettemaksed	42 296	42 296
Kokku võlad ja ettemaksed	233 300	233 300

Lisa 8 Eraldised

(eurodes)

	19.12.2016	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2017
Kokku eraldised	0	60 000	60 000
Sealhulgas:			
Lühiajalised	0	60 000	60 000
Muud eraldised	0	60 000	60 000

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	19.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	19.12.2016 - 31.12.2017	19.12.2016 - 19.12.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	286 168	0
Holland	135 801	0
Prantsusmaa	117 168	0
Soome	888 360	0
Suurbritannia	105 012	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	92 754	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 625 263	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
India	155 140	0
Valgevene	1 162 585	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	27 559	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 345 284	0
Kokku müügitulu	2 970 547	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude keemiatoodete hulgimuuk	2 945 757	0
Muud	24 790	0
Kokku müügitulu	2 970 547	0

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	19.12.2016 - 31.12.2017	19.12.2016 - 19.12.2016
Kasum valuutakursi muutustest	3 634	0
Kokku muud äritulud	3 634	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	19.12.2016 - 31.12.2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 468 474
Transpordikulud	378 556
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 847 030

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	19.12.2016 - 31.12.2017
Mitmesugused bürookulud	2 933
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 933

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	19.12.2016 - 31.12.2017	19.12.2016 - 19.12.2016
	Ostud	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 489	0

Lisa 15 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2017. aastaaruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29/03/2018

Alga Chem OÜ (registrikood: 14171538) 19.12.2016 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

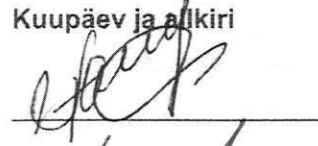
Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

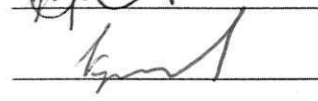
Alena Pytliak

Juhatuse liige



Ivan Kornilov

Juhatuse liige



I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

ALGA CHEM OÜ osanikele

Reg. nr. 14171538

Oleme üle vaadanud **ALGA CHEM OÜ** raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime ülevaatus läbi kooskõlas ülevaatus töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatus töövõtt*. ISRE (Eesti) 2400 nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme kohustatud järgima ka asjasepuutuvaid eetikanõudeid. Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis hõlmavad eelkõige järelepärimiste tegemist juhatusel ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane), analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist. Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades **ALGA CHEM OÜ** finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Irina Somova
Vandeaudiitori number 263
I.S.Audiitorteenuste OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 104
Väike-Ameerika 8-216 Tallinn
25.05.2018



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 800
Kokku	115 800
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	115 550
Kokku	115 800

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 800
Kokku	115 800
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 550
Kokku	11 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	2945757	99.17%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Euro Chem Consulting OÜ	14122155	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Ivan Kornilov	15.04.1981	Venemaa	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sales@algachemicals.com