

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: NICOLINES OÜ

registrikood: 12570044

tänava/talu nimi, Tammiku tee 21-7

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 5097249, +372 5156590

e-posti aadress: nikolai.rogozin@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud ärikulud	10
Lisa 11 Intressikulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad ja teenuste grupid

OÜ NICOLINES on loodud 11. novembril 2013. aastal. Firma tegevusvaldkondadeks on asutamisest alates transporditeenused. OÜ NICOLINES pakub bussitransporti teenust. OÜ Nicolines teostab reisijate vedu Eestis, kui ka väljaspoolt riiki (Baltimaad, Europa riikides ja Venemaa)

2013.a. esitatud avaldus ettevõttele rahvusvaheline ühistranspordiluba ja sõidukikaardi väljastamiseks. Seoses sellega, et 2013 aastal OÜ NICOLINES esitas soovi rahvusvahelisteks reisijate veoks ja taotles avadada juhuveod, firma peamine tegevus hakkas algama alates 2014.a. vastavalt Ühistranspordi seadusele §39 ja §40.

2017.a. oli ettevõtte käive 72 tuh. eur. Selle parast tekkis olukord, et osaühingu netovara suurus moodustab vähem seaduses sätestatud osakapitali minimaalse suuruse. Vastavalt äriseadustik § 176 p. 1¹ peab juhatuse muude abinõude tarvitusele võtta, mille tulemusena osaühingu netovara suurus moodustaks vähemalt poole osakapitalist ja vähemalt käesoleva seadustiku §-s 136 nimetatud osakapitali suuruse või muu seaduses sätestatud osakapitali minimaalse suuruse.

2017 ning 2018 aastal kavatseb OÜ NICOLINES pikendada juhuveod ja jätkata pakutavate teenuste laiendamist Eesti turul.

Käive

2017.a. oli ettevõtte käive 72 tuh. eur ning planeeritakse aastal 2018 käibe kasvu kuni 100 tuh. eur.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2017. aasta jooksul firmal oli kolm põhitöötajat, kelle töötasu arvestatakse eurodes. Juhatuse liikmele hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 919	84	2
Nõuded ja ettemaksed	1 350	92	
Nõuded ostjate vastu	1 079	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	271	92	3
Kokku varud	3 177	67 677	
Tooraine ja materjal	3 177	67 677	
Kokku käibevarad	6 446	67 853	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	63 425	0	4
Kokku põhivarad	63 425	0	
Kokku varad	69 871	67 853	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	40 575	28 851	5
Võlad ja ettemaksed	9 358	10 876	
Võlad tarnijatele	3 837	9 184	
Võlad töövõtjatele	5 171	1 609	
Maksuvõlad	311	83	
Muud võlad	39	0	
Kokku lühiajalised kohustised	49 933	39 727	
Kokku kohustised	49 933	39 727	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 000	9 000	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 126	7 764	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 188	11 362	
Kokku omakapital	19 938	28 126	
Kokku kohustised ja omakapital	69 871	67 853	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	72 227	71 232	7
Muud äritulud	1 560	1 524	
Mitmesugused tegevuskulud	-66 383	-45 969	8
Tööjõukulud	-13 252	-14 152	9
Muud ärikulud	-1 046	-772	10
Ärikasum (kahjum)	-6 894	11 863	
Intressikulud	-1 294	-501	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 188	11 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 188	11 362	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohustuslane Osaühing Nicolines 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, 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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud eurodes bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. 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 tavapärases äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse 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.

Varuse ostukulused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse pärast reisi alustamist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Seotud osapooled

Isikud on omavahel seotud, kui neil on ühine majanduslik huvi või ühel isikul on teise üle valitsev mõju. Osaühing Nicolines käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda
- olulise osalusega juriidilisest ja füüsilisest isikust omanikke
- tegevjuhtkonna ja olulise osalusega eraisikust omanike pereliikmeid
- ettevõtte töötajad (v.a töötasud, avansid majandus- ja lähetuskuludeks ning isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioonid)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	1 389	84
Sularaha kassas	530	0
Kokku raha	1 919	84

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-556		-68
Üksikisiku tulumaks		295		52
Sotsiaalmaks		504		88
Kohustuslik kogumispension		31		5
Töötuskindlustusmaksed		37		6
Ettemaksukonto jääk	271		92	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	271	311	92	83

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	64 500	64 500	64 500
Akumuleeritud kulum	-1 075	-1 075	-1 075
Jääkmaksumus	63 425	63 425	63 425

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Lühiajaline laen omanikult	40 575	40 575			0-2	eur	31.12.2018
Muud laenukohustised kokku	40 575	40 575					
Laenukohustised kokku	40 575	40 575					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Lühiajaline laen omaniku poolt	28 851	28 851			0-2	eur	31.12.2017
Muud laenukohustised kokku	28 851	28 851					
Laenukohustised kokku	28 851	28 851					

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	9 000	9 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Austria	0	11 018
Ungari	4 582	4 724
Tšehhi	4 550	4 550
Horvaatia	20 788	20 675
Läti	530	1 700
Eesti	18 502	2 030
Leedu	3 930	900
Poola	7 113	10 310
Soome	3 307	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	355	110
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 657	56 017
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	8 570	12 350
Valgevene	0	2 865
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	8 570	15 215
Kokku müügitulu	72 227	71 232
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Bussi juhuvedu	71 872	71 122
Muu müügitulu	355	110
Kokku müügitulu	72 227	71 232

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	1 021	1 329
Lähetuskulud	5 146	9 344
Riiklikud ja kohalikud maksud	208	18
Tegevuskulud reisi teostamiseks	60 008	35 278
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 383	45 969

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	9 899	10 449
Sotsiaalmaksud	3 353	3 703
Kokku tööjõukulud	13 252	14 152
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	3	1
IT-teenused	0	69
Pangateenustasud	366	0
Vahendusteenustasud	294	0
Muud	383	702
Kokku muud ärikulud	1 046	772

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud intressikulud	1 294	501
Kokku intressikulud	1 294	501

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 575	28 851

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Eraisik	23 000	11 276	1%	EUR	2019

Saadud omanikult laen põhivara ostmiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

NICOLINES OÜ (registrikood: 12570044) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA ROGOŽIN	Juhatuse liige	29.06.2018
NIKOLAI ROGOŽIN	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 188
Kokku	10 938
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 938
Kokku	10 938

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	72227	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jekaterina Rogžin	47709052722	Jüri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	3250 EUR (Lihtomand)
Nikolai Rogožin	37708070213	Eesti	5750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5156590
Mobiiltelefon	+372 5097249
E-posti aadress	nikolai.rogozin@gmail.com