

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: ALIKONTE OÜ

registrikood: 11378842

tänavatänu nimi, Jaama tn 1a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11615

telefon: +372 5066804

e-posti aadress: katriin.raudvere@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2018.aastal majandustegevust ei toimunud Kaitseministeeriumi tegevuse tõttu.

2018. aastal Alikonte OÜ-l töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 740	27 183	
Nõuded ja ettemaksed	204 540	283 308	2,3
Kokku käibevarad	231 280	310 491	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	7 463	
Finantsinvesteeringud	74 463	67 000	
Nõuded ja ettemaksed	223 793	223 825	2
Materiaalsed põhivarad	397 610	398 070	4
Kokku põhivarad	695 866	696 358	
Kokku varad	927 146	1 006 849	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	88 546	196 995	6
Kokku lühiajalised kohustised	88 546	196 995	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	547 264	830 594	5
Kokku pikaajalised kohustised	547 264	830 594	
Kokku kohustised	635 810	1 027 589	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	154 283	154 283	
Ülekurs	11	11	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-175 034	399 770	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	312 076	-574 804	
Kokku omakapital	291 336	-20 740	
Kokku kohustised ja omakapital	927 146	1 006 849	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	0	65 367	
Muud äritulud	314 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-3 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 435	-70 941	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-460	-422	4
Muud ärikulud	-29	-583 741	
Ärikasum (kahjum)	312 076	-593 237	
Intressitulud	31 600	47 400	
Intressikulud	-31 600	-28 967	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	312 076	-574 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	312 076	-574 804	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alikonte 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-ides.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber EUR-idesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks on ettevõtte, mille üle OÜ-I Alikonte on oluline mõju ja mis ei ole OÜ Alikonte tüdarettevõtte. Olulise mõju olemasolu eeldatakse üldiselt juhul, kui OÜ Alikonte omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Investeeringuid sidusettevõttesse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega investeeringuobjekti omakapitali muutustes ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega (negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega). Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 640 EUR-i.

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

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 EUR-i, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse.

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

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:
bürooinventar kuni 4-6 aastat;

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

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 õiglasest 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. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Alikonte olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	89 837	89 837		
Ostjatelt laekumata arved	89 837	89 837		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 797	9 797		3
Muud nõuded	323 198	99 405	223 793	
Laenuõuded	302 470	78 677	223 793	
Intressinõuded	20 728	20 728		
Ettemaksed	5 501	5 501		
Muud makstud ettemaksed	5 501	5 501		
Kokku nõuded ja ettemaksed	428 333	204 540	223 793	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	168 276	168 276		
Ostjatelt laekumata arved	168 276	168 276		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 126	10 126		3
Muud nõuded	323 230	99 405	223 825	
Laenuõuded	302 502	78 677	223 825	
Intressinõuded	20 728	20 728		
Ettemaksed	5 501	5 501		
Muud makstud ettemaksed	5 501	5 501		
Kokku nõuded ja ettemaksed	507 133	283 308	223 825	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6	0	24	0
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	64
Sotsiaalmaks	0	0	0	106
Ettemaksukonto jääk	9 791		10 102	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 797	0	10 126	170

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa		
		Muud masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	397 111	1 381	398 492
Amortisatsioonikulu		-422	-422
31.12.2017			
Soetusmaksumus	397 111	1 381	398 492
Akumuleeritud kulum		-422	-422
Jääkmaksumus	397 111	959	398 070
Amortisatsioonikulu		-460	-460
31.12.2018			
Soetusmaksumus	397 111	1 381	398 492
Akumuleeritud kulum		-882	-882
Jääkmaksumus	397 111	499	397 610

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised võlakirjad						
Omaniku laen	450 901		450 901		eur	
Tartu-Hoiu-laenuühistu	67 692		67 692		eur	
Muud pikaajalised võlad	28 671		28 671		eur	
Pikaajalised võlakirjad kokku	547 264		547 264			
Laenukohustised kokku	547 264		547 264			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised võlakirjad						
Omaniku laen	450 901		450 901			eur
Entere OÜ	300 000		300 000			eur
Tartu-Hoiu-laenuühistu	67 692		67 692			eur
Muud pikaajalised võlad	12 001		12 001			
Pikaajalised võlakirjad kokku	830 594		830 594			
Laenukohustised kokku	830 594		830 594			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	88 546	88 546	
Kokku võlad ja ettemaksed	88 546	88 546	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	196 825	196 825	
Maksuvõlad	170	170	3
Kokku võlad ja ettemaksed	196 995	196 995	

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	450 901	450 901

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2021

ALIKONTE OÜ (registrikood: 11378842) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIIN RAUDVERE	Juhatuse liige	16.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-175 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	312 076
Kokku	137 042
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	137 042
Kokku	137 042

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katriin Raudvere	48712166019	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	603500 EEK (Lihtomand)
Oxana Kolosova	03.03.1969	Venemaa	241400 EEK (Lihtomand)
Boris Feldman	23.01.1952	Venemaa	241400 EEK (Lihtomand)
Andrejs Šatovs	08.02.1968	Läti	241400 EEK (Lihtomand)
Tatjana Tronova	25.06.1980	Läti	362100 EEK (Lihtomand)
Alexey Boltaevskiy	16.04.1980	Venemaa	120700 EEK (Lihtomand)
Vladimir Reitman	26.08.1948	Kanada	362100 EEK (Lihtomand)
Kalle Kekki	35906042211	Eesti	241400 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066804
E-posti aadress	katriin.raudvere@gmail.com