

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Alai Projekt OÜ

registrikood: 11017245

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10616

telefon: +372 5058595, +372 6564026

faks: +372 6564026

e-posti aadress: kaja.sikk@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Alai Projekt OÜ 2022. aasta majandusaruanne on koostatud vastavuses hea raamatupidamistavaga ja kajastab õigelt ja õiglaselt finantsseisundit ja majandustulemusi.

Alai Projekt OÜ põhitegevusalaks on ehitusprojektide juhtimine ja ehitusalased konsultatsioonid ning ka raamatupidamisteenuste osutamine. Lisandunud on ka kunstialane tegevus ja transpordi rendi teenus. Alai Projekt OÜ osutas teenust 2022.aastal 11 firmale.

Kogukäive 2022 .aastal oli 48 838.- eurot.

s.h. Ehitusprjektjuhtimise teenus oli 30 386 .- eurot.

ja raamatupidamisteenust osutati 818.- eurot.

transpordi rent 17 634.-

2022.aasta puhaskasum oli 15 489. - eurot.

2023.a.on planeeritud käibe säilitamine põhitegevusalal 2022 a.tasemel.

Firma juhatuses on kaks liiget ja ja nende töö oli tasustamata 2022.aastal.

Tööjõukulud 20212aastal puudusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 114	7 242	
Finantsinvesteeringud	45 312	41 992	2
Nõuded ja ettemaksed	13 740	9 205	
Kokku käibevarad	73 166	58 439	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	15 344	14 476	4
Materiaalsed põhivarad	34 492	11 581	5
Kokku põhivarad	49 836	26 057	
Kokku varad	123 002	84 496	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 563	0	
Võlad ja ettemaksed	19 383	19 457	7
Kokku lühiajalised kohustised	26 946	19 457	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 679	0	
Kokku pikaajalised kohustised	15 679	0	
Kokku kohustised	42 625	19 457	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876	
Kohustuslik reservkapital	288	288	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 724	37 134	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 489	24 741	
Kokku omakapital	80 377	65 039	
Kokku kohustised ja omakapital	123 002	84 496	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	48 838	36 471
Muud äritulud	0	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 835	-281
Mitmesugused tegevuskulud	-17 080	-18 030
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 959	-2 471
Muud ärikulud	-752	0
Ärikasum (kahjum)	22 212	15 708
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-6 007	10 893
Intressikulud	-348	0
Muud finantstulud ja -kulud	-18	-83
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 839	26 518
Tulumaks	-350	-1 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 489	24 741

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alai Projekt OÜ (edaspidi firma) 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01.jaanuaril 2005.a. aastal jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid .

Majandustehinguid on kirjeldatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused , mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa , pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid. Raha ekvivalent on likviidne, riskivaba ja lühiajaline investering, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemusi, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringute turuväärtus bilansipäeval

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" , Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuteks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud , kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640,- eurost. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldavast neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

Ehitised ja rajatised	8% aastas
Transpordivahendid	5% aastas
Seadmed, masinad, arvutustehnika	40% aastas
Muu põhivara	20% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640**Finantskohustised**

Pikaajliste kohustustena bilansis kajastatakse kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused kajastatakse lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkus on kajastatud bilansis kuluna ja bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alused, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud teenuste eest saadavaid summasid millest on mahaarvestatud hinnavähendid. Teenuse müügitulu raamatupidamisteenus puhul kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Ehitusalaste projektide teenuse ostutamisel vastavalt töö üleandmisese aktile.

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2020	21 318	4 792	26 110
Soetamine	6 369	12 112	18 481
Müük müügihinnas või lunastamine	-12 213		-12 213
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	9 614		9 614
31.12.2021	25 088	16 904	41 992
Soetamine	8 277	3 535	11 812
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 370		-1 370
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-5 493	-1 629	-7 122
31.12.2022	26 502	18 810	45 312

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		343	10	
Käibemaks		863		301
Üksikisiku tulumaks		151		
Ettemaksukonto jääk	318		16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	318	1 357	26	301

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2020	13 988	13 988
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	488	488
31.12.2021	14 476	14 476
		Kokku
	Muud	
31.12.2021	14 476	14 476
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	868	868
31.12.2022	15 344	15 344

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	31 157		31 157	6 004	37 161
Akumuleeritud kulum	-19 214		-19 214	-3 895	-23 109
Jääkmaksumus	11 943		11 943	2 109	14 052
Amortisatsioonikulu	-1 558		-1 558	-913	-2 471
31.12.2021					
Soetusmaksumus	31 157		31 157	6 004	37 161
Akumuleeritud kulum	-20 772		-20 772	-4 808	-25 580
Jääkmaksumus	10 385		10 385	1 196	11 581
Ostud ja parendused	26 336	3 938	30 274	-3 404	26 870
Amortisatsioonikulu	-2 874	-565	-3 439	-520	-3 959
Ümberliigitamised		-2 815	-2 815	2 815	
31.12.2022					
Soetusmaksumus	57 493	3 938	61 431	2 600	64 031
Akumuleeritud kulum	-23 646	-3 380	-27 026	-2 513	-29 539
Jääkmaksumus	33 847	558	34 405	87	34 492

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	23 242	7 563	15 679	2,59	EUR	31.07.2025
Kapitalirendinõuded kokku	23 242	7 563	15 679			

Aruandekohustuslane kui rentnik

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	
Masinad ja seadmed	25 019	

Kokku	25 019	
--------------	---------------	--

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39	39
Maksuvõlad	1 357	1 357
Muud võlad	17 987	17 987
Dividendivõlad	17 000	17 000
Muud viitvõlad	987	987
Kokku võlad ja ettemaksed	19 383	19 383
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	156	156
Maksuvõlad	301	301
Muud võlad	19 000	19 000
Dividendivõlad	19 000	19 000
Kokku võlad ja ettemaksed	19 457	19 457

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 838	36 471
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 838	36 471
Kokku müügitulu	48 838	36 471
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehn.proj. ja nõustamine	30 386	19 063
Raamatupidamisteenus	818	821
Autorendi teenus	17 634	16 587
Kokku müügitulu	48 838	36 471

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 634	16 587
Kokku müüdud	17 634	16 587

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
puuduvad	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.02.2022

Alai Projekt OÜ (registrikood: 11017245) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SIKK	Juhatuse liige	26.02.2023
KAJA SIKK	Juhatuse liige	27.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 489
Kokku	77 213
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 213
Kokku	77 213

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 489
Kokku	77 213
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 213
Kokku	77 213

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	30386	62.22%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	17634	36.11%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	818	1.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Sikk	36002130248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1438 EUR (Lihtomand)
Kaja Sikk	46107150247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1438 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6564026
Faks	+372 6564026
Mobiiltelefon	+372 5058595
E-posti aadress	kaja.sikk@mail.ee