

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: ALIKONTE OÜ

registrikood: 11378842

tänava/talu nimi, Jaama tn 1a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2021.aastal majandustegevust ei toimunud Kaitseministeeriumi tegevuse tõttu.

2021. aastal Alikonte OÜ-l töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 222	29 761	
Nõuded ja ettemaksed	175 369	175 405	2
Kokku käibevarad	203 591	205 166	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	74 463	74 463	
Nõuded ja ettemaksed	244 521	244 521	2
Materiaalsed põhivarad	397 111	397 111	4
Kokku põhivarad	716 095	716 095	
Kokku varad	919 686	921 261	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	59 020	58 980	6
Kokku lühiajalised kohustised	59 020	58 980	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	786 149	786 149	5
Kokku pikaajalised kohustised	786 149	786 149	
Kokku kohustised	845 169	845 129	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	154 283	154 283	
Ülekurss	11	11	
Muud reservid	103 394	103 394	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-181 556	-180 545	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 615	-1 011	
Kokku omakapital	74 517	76 132	
Kokku kohustised ja omakapital	919 686	921 261	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1 581	-938	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-39	4
Muud ärikulud	-34	-34	
Ärikasum (kahjum)	-1 615	-1 011	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 615	-1 011	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 615	-1 011	

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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeringud 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 investering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega investeringuobjekti 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	89 835	89 835	
Ostjatelt laekumata arved	89 835	89 835	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 356	1 356	
Laenunõuded	302 470	78 677	223 793
Muud nõuded	20 728		20 728
Intressinõuded	20 728		20 728
Ettemaksed	5 501	5 501	
Muud makstud ettemaksed	5 501	5 501	
Kokku nõuded ja ettemaksed	419 890	175 369	244 521

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	89 836	89 836	
Ostjatelt laekumata arved	89 836	89 836	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 391	1 391	
Laenunõuded	302 470	78 677	223 793
Muud nõuded	20 728		20 728
Intressinõuded	20 728		20 728
Ettemaksed	5 501	5 501	
Muud makstud ettemaksed	5 501	5 501	
Kokku nõuded ja ettemaksed	419 926	175 405	244 521

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	5	5
Ettemaksukonto jääk	1 351	1 386
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 356	1 391

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa		
		Muud masinad ja seadmed	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	397 111	1 381	398 492
Akumuleeritud kulum		-1 342	-1 342
Jääkmaksumus	397 111	39	397 150
Amortisatsioonikulu		-39	-39
31.12.2020			
Soetusmaksumus	397 111	1 381	398 492
Akumuleeritud kulum		-1 381	-1 381
Jääkmaksumus	397 111	0	397 111
31.12.2021			
Soetusmaksumus	397 111	1 381	398 492
Akumuleeritud kulum		-1 381	-1 381
Jääkmaksumus	397 111	0	397 111

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	347 507		347 507	
Tartu-Hoiu-laenuühistu	373 950		373 950	
Muud pikaajalised võlad	64 692		64 692	
Pikaajalised laenud kokku	786 149		786 149	
Laenukohustised kokku	786 149		786 149	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	347 507		347 507	
Tartu-Hoiu-laenuühistu	405 559		405 559	
Muud pikaajalised võlad	33 083		33 083	
Pikaajalised laenud kokku	786 149		786 149	
Laenukohustised kokku	786 149		786 149	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	59 000	59 000
Muud võlad	20	20
Muud viitvõlad	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	59 020	59 020

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58 960	58 960
Muud võlad	20	20
Muud viitvõlad	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	58 980	58 980

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	159 742	159 742
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 742	159 742
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	64 692	33 083
Kokku laenukohustised	64 692	33 083

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.10.2023

ALIKONTE OÜ (registrikood: 11378842) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIIN RAUDVERE	Juhatuse liige	26.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-181 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 615
Kokku	-183 171
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-183 171
Kokku	-183 171

Sidevahendid

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