

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: AlderCone OÜ

registrikood: 12893569

tänava/talu nimi, Kiviloo

maja ja korteri number:

küla: Kännuküla

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46215

telefon: +372 53083422

e-posti aadress: oualdercone@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tulud, kulud ja kasum/kahjum

2022. aastal moodustas OÜ AlderCone müügitulu 25€.

Kahjumi suureks põhjuseks on veel pandeemiast tingitud müügitulu languse ja personali kaotamine tervislike põhjustel. Ettevõtte on olnud sunnitud piirama oma tegevust ning vaikne müügitöö on märk ettevõtte hetkeolukorrast.

AlderCone OÜ seisab silmitsi väljakutsetega, mis on tingitud pandeemiast ja sellega kaasnevatest mõjudest. Tõsine kahjum nõuab hoolikat strateegilist lähenemist ja meetmete võtmist ettevõtte tulevikukindluse tagamiseks. Soovitame kaasata professionaalset nõustamist, et arendada välja sobiv plaan ja kohendada äristrateegiat vastavalt muutuvatele oludele.

Personal

OÜ AlderCone keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 töötajat. Lõpetasime töölepingu tervislikel põhjustel 30.09.2021. Ettevõtte kaotas personali tervislikel põhjustel, mõjutades oluliselt meie võimet tegutseda tavapärasel tasemel.

Ettevõtte pidas kinni püsikuludest, nagu raamatupidamise programm, kodulehe haldamine ja jooksvad kulud, mis olid väljakutseks, eriti arvestades minimaalset müügitulu.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Eelmise perioodi eesmärk ei saanud veel täidetud, seega on AlderCone OÜ eesmärgid ka järgmisel majandusaastal luua Kiviloo (92702:001:0781) ja Kiviniidu (92702:001:0273) katastriüksustele puhkeala planeerimiseks detailplaneering ning geoalus ning sellele järgnevalt alustada juba mõningate ehitustöödega. Pakkuda telkmajutust, sünnipäevade korraldust ning pakkuda vaba aja veetmise võimalusi. Järgmise aruandeperioodi jooksul kavatseme rakendada veelgi rohkem meetmeid, et tõsta osaühingu omakapitali ning tugevdada ettevõtte finantsseisundit. Selleks oleme seadnud eesmärgiks kasutada kahte peamist meetodit: täiendavad sissemaksed ja omakapitalilaen. Plaanime kutsuda osanikke üles tegema täiendavaid sissemakseid osaühingu omakapitali tõstmiseks. Olenevalt osanike võimalustest ja kokkulepetest võivad need sissemaksed hõlmata nii rahalisi vahendeid kui ka vara, mida osanikud soovivad ettevõttesse investeerida. Täiendavate sissemaksete tegemine aitab laiendada meie ettevõtte kapitalibaasi ning võimaldab meil paremini vastata äritegevuse kasvuga seotud vajadustele. Eesmärgiks taastada eelmise perioodi müügitulu ja ka seda suurendada võimaluste piires ning jätkata täiendavat turundustööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	0	551
Kokku käibevarad	0	551
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	318	324
Immateriaalsed põhivarad	47	47
Kokku põhivarad	365	371
Kokku varad	365	922
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 024	4 640
Võlad ja ettemaksed	63	0
Kokku lühiajalised kohustised	5 087	4 640
Kokku kohustised	5 087	4 640
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Registreerimata osakapital	3 620	3 620
Sissemaksmata osakapital	-2 000	-2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	-5 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 842	-2 288
Kokku omakapital	-4 722	-3 718
Kokku kohustised ja omakapital	365	922

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	25	3 849
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50	-1 424
Mitmesugused tegevuskulud	-191	-228
Tööjõukulud	0	-4 239
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6	-246
Ärikasum (kahjum)	-222	-2 288
Muud finantstulud ja -kulud	-8 620	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 842	-2 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 842	-2 288

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist.

OÜ AlderCone kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused- bilansis kajastatakse põhivara jääkmaksumuses. Põhivara ümberhindlusi ei ole tehtud. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 80 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara 5	5

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni arvestust alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt planeeritud eesmärgil. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tuluseksena sarnasesse projekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub.

Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Juhtkonna hinnangul põhivara jääkväärtus vastab kaetavale väärtustele.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- Olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- Tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt

Kulud

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	-3	-3
Sotsiaalmaks	45	45
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48	48

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	3 849
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25	3 849
Kokku müügitulu	25	3 849
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu tootlustamine	0	3 849
Kokku müügitulu	25	3 849

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	50	1 377
Muud	0	47
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	50	1 424

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	18
Muud	191	210
Kokku mitmesugused tegevuskulud	191	228

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	0	3 212
Sotsiaalmaksud	0	1 003
Muud	0	24
Kokku tööjõukulud	0	4 239
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2023

AlderCone OÜ (registrikood: 12893569) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIVIAN LEPA	Juhatuse liige	25.11.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 842
Kokku	-8 842
Katmine	
Sissemaksed osauhingu omakapitali tõstmiseks	-8 842
Omakapitalilaen	
Kokku	-8 842

AlderCone OÜ seisab silmitsi väljakutsetega, mis on tingitud pandeemiast ja sellega kaasnevatest mõjudest. Tõsine kahjum nõuab hoolikat strateegilist lähenemist ja meetmete võtmist ettevõtte tulevikukindluse tagamiseks. Soovitame kaasata professionaalset nõustamist, et arendada välja sobiv plaan ja kohandada äristrateegiat vastavalt muutuvatele oludele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	25	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53083422
E-posti aadress	oualdercone@gmail.com