

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Alai Projekt OÜ

registrikood: 11017245

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Alai Projekt OÜ 2023. 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 2023.aastal 16 firmale.

Kogukäive 2023 .aastal oli 61 246.- eurot.

s.h. Ehitusprjektjuhtimise teenus oli 41 001 .- eurot.

ja raamatupidamisteenust osutati 722.- eurot.

transpordi rent 19 523.-

2023.aasta puhaskasum oli 51 192. - eurot.

2024.a.on planeeritud käibe säilitamine põhitegevusalal 2023 a.tasemel.

Firma juhatuses on kaks liiget ja ja nende töö oli tasustamata 2023.aastal.

Tööjõukulud 2023.aastal puudusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 948	14 114	
Finantsinvesteeringud	65 552	45 312	2
Nõuded ja ettemaksed	14 416	13 740	
Kokku käibevarad	85 916	73 166	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	19 925	15 344	4
Materiaalsed põhivarad	89 719	34 492	5
Kokku põhivarad	109 644	49 836	
Kokku varad	195 560	123 002	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	42 763	7 563	
Võlad ja ettemaksed	13 764	19 383	7
Kokku lühiajalised kohustised	56 527	26 946	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 916	15 679	
Kokku pikaajalised kohustised	7 916	15 679	
Kokku kohustised	64 443	42 625	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876	
Kohustuslik reservkapital	288	288	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 761	61 724	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 192	15 489	
Kokku omakapital	131 117	80 377	
Kokku kohustised ja omakapital	195 560	123 002	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	61 246	48 838	8
Muud äritulud	6 432	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 985	-4 835	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 108	-17 080	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 024	-3 959	
Muud ärikulud	0	-752	
Ärikasum (kahjum)	43 561	22 212	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	9 751	-6 007	
Intressikulud	-1 143	-348	
Muud finantstulud ja -kulud	73	-18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 242	15 839	
Tulumaks	-1 050	-350	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 192	15 489	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alai Projekt OÜ (edaspidi firma) 2023.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 raamatupidamisteenuse 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	
31.12.2021	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
Soetamine	10 505	11 478	21 983
Müük müügihinnas või lunastamine	-6 476		-6 476
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 127	1 606	4 733
31.12.2023	33 658	31 894	65 552

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				343
Käibemaks		882		863
Üksikisiku tulumaks				151
Ettemaksukonto jääk	26		318	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26	882	318	1 357

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku	
	Muud		
31.12.2021	14 476	14 476	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	868	868	
31.12.2022	15 344	15 344	
			Kokku
	Võlakirjad	Muud	
31.12.2022		15 344	15 344
Soetamine	2 000		2 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	402	2 179	2 581
31.12.2023	2 402	17 523	19 925

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	63 583	2 045	1 022	66 650		66 650
Muud ostud ja parendused	63 583	2 045	1 022	66 650		66 650
Amortisatsioonikulu	-3 018	-799	-119	-3 936	-87	-4 023
Müügid (jääkmaksumuses)	-7 400			-7 400		-7 400
31.12.2023						
Soetusmaksumus	89 919	5 983	1 022	96 924	2 600	99 524
Akumuleeritud kulum	-2 907	-4 179	-119	-7 205	-2 600	-9 805
Jääkmaksumus	87 012	1 804	903	89 719	0	89 719

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023
Masinad ja seadmed	12 917
Transpordivahendid	12 917
Kokku	12 917

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	15 679	7 763	7 916			
Kapitalirendinõuded kokku	15 679	7 763	7 916			

	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		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	23 702	25 019
Kokku	23 702	25 019

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	608	608
Maksuvõlad	882	882
Muud võlad	12 274	12 274
Dividendivõlad	11 000	11 000
Muud viitvõlad	1 274	1 274
Kokku võlad ja ettemaksed	13 764	13 764
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	61 246	48 838
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	61 246	48 838
Kokku müügitulu	61 246	48 838
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehn.proj. ja nõustamine	41 001	30 386
Raamatupidamisteenus	722	818
Autorendi teenus	19 523	17 634
Kokku müügitulu	61 246	48 838

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 523	17 634
Kokku müüdnud	19 523	17 634

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
puuduvad	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.02.2024

Alai Projekt OÜ (registrikood: 11017245) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA SIKK	Juhatuse liige	20.02.2024
TARMO SIKK	Juhatuse liige	21.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 192
Kokku	127 953
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	127 953
Kokku	127 953

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 192
Kokku	127 953
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	127 953
Kokku	127 953

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	41001	66.94%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	19523	31.88%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	722	1.18%	Ei

Sidevahendid

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