

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Alvorex Grupp

registrikood: 11104398

tänava/talu nimi, Kesakanni 3
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51011

telefon: +372 55996784

e-posti aadress: alvorex.grupp@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Alvorex Grupp OÜ alustas tegevust 31. jaanuar 2005.a.

Alvorex Grupp OÜ peamiseks tegevusvaldkondadeks on ehitiste viimistlus ja lõpetamine.

Teenuseid on osutatud Eestis ja Norras.

Järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata põhitegevusaladega ning koostööd Norra partneritega.

Projektipõhiselt võtta tööle töötajaid tähtjaliste töölepingutega.

Planeeritavad investeeringud järgmisel aastal on 15 000 eurot.

Aruandeaastal oli töötajate tasu üldsumma 11 288 eurot ja keskmine töötajate arv majandusaastal 2.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 706	3 569	2
Nõuded ja ettemaksed	1 888	1 405	
Kokku käibevara	17 594	4 974	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 126	17 369	5
Kokku põhivara	16 126	17 369	
Kokku varad	33 720	22 343	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 460	5 160	6
Võlad ja ettemaksed	4 515	3 825	
Kokku lühiajalised kohustused	9 975	8 985	
Kokku kohustused	9 975	8 985	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 546	7 522	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 387	3 024	
Kokku omakapital	23 745	13 358	
Kokku kohustused ja omakapital	33 720	22 343	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	66 065	31 275	10
Muud äritulud	0	92	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 950	-3 137	11
Mitmesugused tegevuskulud	-15 705	-14 359	
Tööjõukulud	-15 122	-9 455	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 585	-1 147	
Muud ärikulud	-316	-56	
Ärikasum (kahjum)	10 387	3 213	
Finantstulud ja -kulud	0	-190	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 387	3 023	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 387	3 023	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 387	3 213	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 585	1 147	
Kokku korrigeerimised	3 585	1 147	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-482	8 368	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	690	2 485	
Makstud intressid	0	-190	
Kokku rahavood äritegevusest	14 180	15 023	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 343	-14 790	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 343	-14 790	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 815	3 179	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 515	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	300	3 179	
Kokku rahavood	12 137	3 412	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 569	157	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 137	3 412	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 706	3 569	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	87	7 691	10 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 024	3 024
Muutused reservides		169	-169	0
31.12.2010	2 556	256	10 546	13 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 387	10 387
31.12.2011	2 556	256	20 933	23 745

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alvorex Grupp OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Alvorex Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused on hinnatud bilansi kuupäeval kehtiva Euroopa Keskpanka valuuta kursi järgi.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid

ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes ärituludes ja ärikuludes ning on saldeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5-10
muu materiaalne põhivara	3-5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Alvorex Grupp OÜ seotud osapoolteks on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud;
- eelmises punktis nimetatud isikute lähedased perekonnaliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 091	0
Arvelduskontod	10 615	3 569
Kokku raha	15 706	3 569

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	516	0
Kokku nõuded ostjate vastu	516	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		93	1 134	
Üksikisiku tulumaks		202		389
Sotsiaalmaks		206		408
Kohustuslik kogumispension		20		
Töötuskindlustusmaksed		36		24
Ettemaksukonto jääk	1 278		254	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 278	557	1 388	821

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	4 453	2 670	7 123
Akumuleeritud kulum	-1 036	-2 361	-3 397
Jääkmaksumus	3 417	309	3 726
Ostud ja parendused	13 389	1 400	14 789
Amortisatsioonikulu	-853	-293	-1 146
31.12.2010			
Soetusmaksumus	17 842	4 070	21 912
Akumuleeritud kulum	-1 889	-2 654	-4 543
Jääkmaksumus	15 953	1 416	17 369
Ostud ja parendused	58	2 283	2 341
Amortisatsioonikulu	-2 749	-835	-3 584
31.12.2011			
Soetusmaksumus	17 900	6 353	24 253
Akumuleeritud kulum	-4 638	-3 489	-8 127
Jääkmaksumus	13 262	2 864	16 126

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud osanikult	5 460	5 460			
Lühiajalised laenud kokku	5 460	5 460			
Laenukohustused kokku	5 460	5 460			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud osanikult	5 160	5 160			31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	5 160	5 160			
Laenukohustused kokku	5 160	5 160			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	746	72
Kokku võlad tarnijatele	746	72

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	2 549	2 549		
Kokku muud võlad	2 549	2 549		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	2 632	2 632		
Kokku muud võlad	2 632	2 632		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital		2 556
Osade arv (tk)		1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 722	1 475
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 722	1 475
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	54 343	29 800
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	54 343	29 800
Kokku müügitulu	66 065	31 275
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu ehituste viimistlus ja lõpetamine	66 065	30 909
Muud müügitulud	0	366
Kokku müügitulu	66 065	31 275

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	19 320	3 137
Muud	1 630	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 950	3 137

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Lähetuskulud	10 390	7 989
Muud	5 315	6 370
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 705	14 359

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 288	6 934
Sotsiaalmaksud	3 834	2 521
Kokku tööjõukulud	15 122	9 455
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 454	3 451

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Alvorex Grupp (registrikood: 11104398) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI MEITERN	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 387
Kokku	20 933
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 933
Kokku	20 933

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 387
Kokku	20 933
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 933
Kokku	20 933

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	66065	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Meitern	37605042779		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55996784
E-posti aadress	alvorex.grupp@mail.ee