

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2011

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

Ärinimi: Osaühing ALINEKS

Registrikood: 10422848

Tänavanimi, maja number: Nurme tn. 2

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthumber: 11616

Telefon: +372 6398957

Faks: +372 6398958

e-posti aadress: paul@newbalance.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Alineks OÜ peamiseks tegevusaladeks olid 2011. aastal puhastuvahendite hulgimüük, spordi võrkpesu hulgimüük, spordijalanõude hulgimüük ning kinnisvara vahenduse tegevus.

Alineks OÜ omab 49%-list osalust Morak OÜ-s. Viimase tegevusaladeks on kaubamärkide New Balance, Brynje ja Nikwax Eestisse toomine ja hulgimüük.

Kahele tegevjuhtkonna liikmele arvestatud tasud moodustasid 13 439 eurot. Ettevõtte keskmine töötajate arv oli 2 inimest.

Paul Valliveere

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	7 269	7 793
Nõuded ja ettemaksed	61 367	16 582
Varud	13 844	145
Kokku käibevara	82 480	24 520
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	97 286	120 934
Nõuded ja ettemaksed	2 014	0
Kokku põhivara	99 300	120 934
Kokku varad	181 780	145 454
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	191 798	138 038
Võlad ja ettemaksed	2 793	3 672
Kokku lühiajalised kohustused	194 591	141 710
Kokku kohustused	194 591	141 710
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	25 769	25 769
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 837	-27 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 555	2 274
Kokku omakapital	-12 811	3 744
Kokku kohustused ja omakapital	181 780	145 454

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	66 016	35 075
Muud äritulud	395	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 583	-15 843
Mitmesugused tegevuskulud	-11 296	-4 902
Tööjõukulud	-13 439	-12 369
Muud ärikulud	0	-5 074
Ärikasum (kahjum)	7 093	-3 112
Finantstulud ja -kulud	-23 648	5 386
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 555	2 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 555	2 274

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 093	-3 112
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	3 203
Kokku korrigeerimised	0	3 203
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-46 797	-269
Varude muutus	-13 699	2 102
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-879	-762
Kokku rahavood äritegevusest	-54 282	1 162
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 835
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3 835
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 350	6 928
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	-4 474
Arvelduskrediidi saldo muutus	29 408	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	53 758	2 454
Kokku rahavood	-524	7 451
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 793	342
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-524	7 451
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 269	7 793

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	25 769	256	-27 111	1 470
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 274	2 274
31.12.2010	2 556	25 769	256	-24 837	3 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-16 555	-16 555
31.12.2011	2 556	25 769	256	-41 392	-12 811

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alineks 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariiki euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni = 1euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni = 1euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale eesti krooni (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eesti kroonidesse bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude

soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

OÜ Alineks aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 269	6 674
Arvelduskontod	0	1 119
Kokku raha	7 269	7 793

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	760	1 872
Üksikisiku tulumaks	34	0
Sotsiaalmaks	735	690
Töötuskindlustusmaksed	85	22
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 614	2 584

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10398825	Morak OÜ	Eesti	Spordiriiete- ja jalanõude maaletoomine	49	49

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon						
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Morak OÜ	120 934	0	0	0	-23 648	97 286
Kokku	120 934	0	0	0	-23 648	97 286

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	8 736	8 736	8 736
Akumuleeritud kulum	-1 699	-1 699	-1 699
Jääkmaksumus	7 037	7 037	7 037
Müügid	-7 037	-7 037	-7 037
31.12.2010			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	3 835
Muud masinad ja seadmed	0	3 835
Kokku	0	3 835

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	346	321
Võlad töövõtjatele	833	767
Maksuvõlad	1 614	2 584
Kokku võlad ja ettemaksed	2 793	3 672

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	65 342	35 075
Läti	674	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 016	35 075
Kokku müügitulu	66 016	35 075
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusmaterjalide müük	65 483	28 933
Kinnisvara vahendus	533	1 668
Transporditeenus	0	4 474
Kokku müügitulu	66 016	35 075

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-34 583	-15 843
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 583	-15 843

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-6 090	-3 142
Autokulud	0	-225
Muud	-5 206	-1 535
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 296	-4 902

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-10 139	-9 203
Sotsiaalmaksud	-3 300	-3 166
Kokku tööjõukulud	-13 439	-12 369
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	39 686	12 186

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	1 028	6 472

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	13 439	12 369

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ALINEKS (registrikood: 10422848) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL VALLIVEERE	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 555
Kokku	-41 392
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-41 392
Kokku	-41 392

OÜ Alineks juhatuse teeb ettepaneku katta 2011. aasta kahjum summas 16 555 (kuusteist tuhat viissada viiskümmend viis) eurot tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 555
Kokku	-41 392
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-41 392
Kokku	-41 392

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	65483	99.19%	Jah
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	533	0.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paul Valliveere	36408084252	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6398957
Faks	+372 6398958
E-posti aadress	paul@newbalance.ee