

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AALE EHITUSE OSAÜHING

registrikood: 10054072

tänavanimi: Pikk 16

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44307

telefon: +372 3241587, +372 5010385

e-posti aadress: ilmar2a@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

AALE EHITUSE OÜ on eesti kapitali põhinev ettevõte, kelle tegevusaladeks on kasutusvalduses oleva kinnisvara üürileandmine ja enda kinnisvara käitus. Majandustegevus on toimunud Eesti Vabariigi piires. Aruandeaasta müügitulu oli 213298.- eurot ja puhaskasum 50942.-eurot. Juhatuse liikmetele eraldi töötasu ei makstud ja ei ole ka planeeritud maksta järgmisel aastal. Töötajate töötasu üldsumma oli 12978.- eurot. Aasta keskmine töötajate arv oli kaks (2). Uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid ei olnud aruande majandusaastal ja neid ei ole planeeritud ka algavaks aastaks. Osahing jätkab kasutusvalduses olevate majade väljarentimist ning enda kinnisvara arendust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 363	68 385	2
Nõuded ja ettemaksed	40 135	47 632	3
Varud	303 328	290 089	5
Kokku käibevara	392 826	406 106	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	448 549	318 469	6
Materiaalne põhivara	120 242	87 963	7
Kokku põhivara	568 791	406 432	
Kokku varad	961 617	812 538	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	125 710	20 062	8
Võlad ja ettemaksed	20 579	14 371	9
Kokku lühiajalised kohustused	146 289	34 433	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	5 719	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	5 719	
Kokku kohustused	146 289	40 152	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	761 574	767 620	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 942	1 954	
Kokku omakapital	815 328	772 386	
Kokku kohustused ja omakapital	961 617	812 538	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	213 298	216 838	10
Muud äritulud	10 468	283	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 336	-142 904	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 194	-55 331	
Tööjõukulud	-17 416	-16 331	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 189	-1 375	7
Muud ärikulud	-157	-8	
Ärikasum (kahjum)	52 474	1 172	
Finantstulud ja -kulud	594	782	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 068	1 954	
Tulumaks	-2 126	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 942	1 954	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	52 474	1 172	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 189	1 375	
Kokku korrigeerimised	11 189	1 375	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 497	46 262	
Varude muutus	-13 239	10 655	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 208	-5 069	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 126	0	
Kokku rahavood äritegevusest	62 003	54 395	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-173 548	-94 094	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 558	
Laekunud intressid	991	1 852	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-172 557	-90 684	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	120 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 071	-24 672	
Makstud intressid	-397	-1 070	
Makstud dividendid	-8 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	91 532	-25 742	
Kokku rahavood	-19 022	-62 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 385	130 416	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 022	-62 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 363	68 385	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	767 620	770 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 954	1 954
31.12.2011	2 556	256	769 574	772 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	50 942	50 942
Makstud dividendid	0	0	-8 000	-8 000
31.12.2012	2 556	256	812 516	815 328

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Aale Ehituse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse aruannetes raha kassas, panga arvelduskontodel ja tähtajalistel hoiustel.

Varud

Käibevara kantakse üldjuhul ostmisel kohe kuludesse. Bilansipäeval arvele jäävad varud on võetud arvele inventuuriaktiga. Varud on arvele võetud FIFO meetodil. Lõpetamata toodang on arvele võetud neto realiseerimismaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestatakse kord aasta lõpul või põhivara võõrandamisel ka aasta keskel.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised :

- Ehitised ja rajatised 3 – 8 %
- Masinad ja seadmed 10 – 25 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20 – 40 %

Põhivara väärtuse võimalikku langust hinnatakse vastavalt vajadusele bilansipäeva seisuga. Vara väärtus hinnatakse alla, kui vara bilansiline maksumus on suurem vara kaetavast maksumusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	11 016	30 038
SEB Pank AS	11 016	30 038
Tähtajalised hoiused	38 347	38 347
Kokku raha	49 363	68 385

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	31 975	31 975		
Ostjatelt laekumata arved	31 975	31 975		
Muud nõuded	8 160	8 160		
Laenunõuded	8 148	8 148		
Intressinõuded	12	12		
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 135	40 135		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 700	9 700		
Ostjatelt laekumata arved	9 700	9 700		
Muud nõuded	11 235	11 235		
Laenunõuded	11 169	11 169		
Intressinõuded	66	66		
Ettemaksed	26 697	26 697		
Muud makstud ettemaksed	26 697	26 697		
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 632	47 632		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 126	0
Käibemaks	4 182	553
Üksikisiku tulumaks	524	360
Sotsiaalmaks	1 048	780
Kohustuslik kogumispension	35	14
Töötuskindlustusmaksed	111	90
Maamaks	309	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 335	1 797

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	303 328	290 089
Ehitatud korterid	303 328	290 089
Kokku varud	303 328	290 089

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	231 965	0	231 965
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	231 965	0	231 965
Ostud ja parendused	933	85 571	86 504
31.12.2011			
Soetusmaksumus	232 898	85 571	318 469
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	232 898	85 571	318 469
Ostud ja parendused	0	130 080	130 080
31.12.2012			
Soetusmaksumus	232 898	215 651	448 549
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	232 898	215 651	448 549

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	15 859	10 879	10 879	22 938	61 946	61 946	111 622
Akumuleeritud kulum	0	-5 379	-5 379	-22 938			-28 317
Jääkmaksumus	15 859	5 500	5 500	0	61 946	61 946	83 305
Ostud ja parendused				4 167	3 423	3 423	7 590
Amortisatsioonikulu		-1 375	-1 375				-1 375
Müügid		-1 557	-1 557				-1 557
31.12.2011							
Soetusmaksumus	15 859	4 186	4 186	27 105	65 369	65 369	112 519
Akumuleeritud kulum	0	-1 618	-1 618	-22 938			-24 556
Jääkmaksumus	15 859	2 568	2 568	4 167	65 369	65 369	87 963
Ostud ja parendused		5 250	5 250	38 218			43 468
Amortisatsioonikulu		-2 359	-2 359	-8 830			-11 189
31.12.2012							
Soetusmaksumus	15 859	9 436	9 436	65 323	65 369	65 369	155 987
Akumuleeritud kulum	0	-3 977	-3 977	-31 768	0		-35 745
Jääkmaksumus	15 859	5 459	5 459	33 555	65 369	65 369	120 242

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB Pank AS	5 710	5 710			1,25+euribor		
Laenud juriidilistelt isikutelt	120 000	120 000					
Lühiajalised laenud kokku	125 710	125 710					
Laenukohustused kokku	125 710	125 710					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	25 781	20 062	5 719		1,2% + EURIBOR	EUR	2013
Pikaajalised laenud kokku	25 781	20 062	5 719				
Laenukohustused kokku	25 781	20 062	5 719				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 628	10 628		
Võlad töövõtjatele	981	981		
Maksuvõlad	8 335	8 335		
Muud võlad	635	635		
Muud viitvõlad	635	635		
Kokku võlad ja ettemaksed	20 579	20 579		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 833	8 833		
Võlad töövõtjatele	2 766	2 766		
Maksuvõlad	1 797	1 797		
Muud võlad	975	975		
Muud viitvõlad	975	975		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 371	14 371		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	213 298	216 838
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	213 298	216 838
Kokku müügitulu	213 298	216 838
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda ja võõra kinnisvara üürileandmine	213 298	190 318
Elamute ja mitteeluruumide ehitus	0	0
Enda ja võõra kinnisvara ost ja müük	0	26 520
Kokku müügitulu	213 298	216 838

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum müügiotel põhivara müügist	10 000	0
Kindlustushüvitised	468	283
Kokku muud äritulud	10 468	283

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-12 978	-12 151
Sotsiaalmaksud	-4 438	-4 180
Kokku tööjõukulud	-17 416	-16 331
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	991	1 852
Intressitulu hoiustelt	991	1 852
Intressikulud	-397	-1 070
Intressikulu laenudelt	-397	-1 070
Kokku finantstulud ja -kulud	594	782

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Osaühingul puudusid tehingud seotud osapooltega. Juhatuse liikmetele pole arvestatud ja makstud eraldi tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

AALE EHITUSE OSAÜHING (registrikood: 10054072) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR LOITE	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	761 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 942
Kokku	812 516
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	213298	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kersti Loite	46005125210		1278 EUR
Ilmar Loite	35703235219		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3241587
Mobiiltelefon	+372 5010385
E-posti aadress	ilmar2a@hotmail.ee