

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AALE EHITUSE OSAÜHING

registrikood: 10054072

tänava/talu nimi, Pikk 16

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 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 216838.- eurot ja puhaskasum 1954.-eurot. Juhatuse liikmetele eraldi töötasu ei makstud ja ei ole ka planeeritud maksta järgmisel aastal. Töötajate töötasu üldsumma oli 12151.- 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	68 385	130 416	2
Nõuded ja ettemaksed	47 632	93 894	3
Varud	290 089	300 744	5
Kokku käibevara	406 106	525 054	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	318 469	231 965	6
Materiaalne põhivara	87 963	83 306	7
Kokku põhivara	406 432	315 271	
Kokku varad	812 538	840 325	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 062	24 672	8
Võlad ja ettemaksed	14 371	19 440	9
Kokku lühiajalised kohustused	34 433	44 112	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 719	25 781	8
Kokku pikaajalised kohustused	5 719	25 781	
Kokku kohustused	40 152	69 893	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	767 620	737 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 954	30 379	
Kokku omakapital	772 386	770 432	
Kokku kohustused ja omakapital	812 538	840 325	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	216 838	264 195	10
Muud äritulud	283	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-142 904	-182 966	
Mitmesugused tegevuskulud	-55 331	-22 435	
Tööjõukulud	-16 331	-14 394	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 375	-7 888	
Muud ärikulud	-8	-2 657	
Ärikasum (kahjum)	1 172	33 855	
Finantstulud ja -kulud	782	-1 437	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 954	32 418	
Tulumaks	0	-2 039	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 954	30 379	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 172	33 855	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 375	7 888	
Muud korrigeerimised	0	351 682	
Kokku korrigeerimised	1 375	359 570	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	46 262	52 436	
Varude muutus	10 655	-300 751	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 069	5 735	
Kokku rahavood äritegevusest	54 395	150 845	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-94 094	-1 849	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 558	0	
Laekunud intressid	1 852	1 427	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-90 684	-422	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-24 672	-95 847	
Makstud intressid	-1 070	-2 864	
Makstud dividendid	0	-7 669	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 039	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 742	-108 419	
Kokku rahavood	-62 031	42 004	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	130 416	88 412	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-62 031	42 004	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 385	130 416	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	744 910	747 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 379	30 379
Makstud dividendid			-7 669	-7 669
31.12.2010	2 556	256	767 620	770 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 954	1 954
31.12.2011	2 556	256	769 574	772 386

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 vöörandamisel 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	30 038	60 496
Tähtajalised hoiused	38 347	69 920
Kokku raha	68 385	130 416

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	9 700	15 676
Muud nõuded	11 235	11 290
Laenu nõuded	11 169	11 169
Viitlaekumised	66	121
Ettemaksed	26 697	66 928
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 632	93 894

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	553	4 495
Üksikisiku tulumaks	360	356
Sotsiaalmaks	780	770
Kohustuslik kogumispension	14	4
Töötuskindlustusmaksed	90	87
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 797	5 712

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	290 089	300 744
Kokku varud	290 089	300 744

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	110 641	336 571	447 212
Jääkmaksumus	110 641	336 571	447 212
Müügid	-15 111		-15 111
Ümberklassifitseerimised	136 435	-336 571	-200 136
Jääkmaksumus	231 965	0	231 965
Ostud ja parendused	933	85 571	86 504
Jääkmaksumus	232 898	85 571	318 469

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	152 294	9 197	9 197	22 938	61 780	61 780	246 209
Akumuleeritud kulum		-3 226	-3 226	-17 203			-20 429
Jääkmaksumus	152 294	5 971	5 971	5 735	61 780	61 780	225 780
Ostud ja parendused		1 683	1 683		167	167	1 850
Muud ostud ja parendused		1 683	1 683		167	167	1 850
Amortisatsioonikulu		-2 154	-2 154	-5 735			-7 889
Ümberklassifitseerimised	-136 435						-136 435
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-136 435						-136 435
31.12.2010							
Jääkmaksumus	15 859	5 500	5 500	0	61 947	61 947	83 306
Ostud ja parendused				4 167	3 422	3 422	7 589
Muud ostud ja parendused				4 167	3 422	3 422	7 589
Amortisatsioonikulu		-1 375	-1 375				-1 375
Müügid		-1 557	-1 557				-1 557
31.12.2011							
Jääkmaksumus	15 859	2 568	2 568	4 167	65 369	65 369	87 963

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	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				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS	50 453	24 672	25 781		1,2% + EURIBOR	EUR	2013
Pikaajalised laenud kokku	50 453	24 672	25 781				
Laenukohustused kokku	50 453	24 672	25 781				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 833	12 089	
Võlad töövõtjatele	2 766	970	
Maksuvõlad	1 797	5 712	4
Muud võlad	975	669	
Muud viitvõlad	975	669	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 371	19 440	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	216 838	264 195
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	216 838	264 195
Kokku müügitulu	216 838	264 195
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda ja võõra kinnisvara üürileandmine	190 318	192 276
Elamute ja mitteeluruumide ehitus	0	71 919
Enda ja võõra kinnisvara ost ja müük	26 520	0
Kokku müügitulu	216 838	264 195

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kindlustushüvitised	283	0
Kokku muud äritulud	283	0

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-12 151	-10 722
Sotsiaalmaksud	-4 180	-3 672
Kokku tööjõukulud	-16 331	-14 394
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 852	1 427
Intressitulu hoiustelt	1 852	1 427
Intressikulud	-1 070	-2 864
Intressikulu laenudelt	-1 070	-2 864
Kokku finantstulud ja -kulud	782	-1 437

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

AALE EHITUSE OSAÜHING (registrikood: 10054072) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI LOITE	Juhatuse liige	29.06.2012
ILMAR LOITE	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	767 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 954
Kokku	769 574
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Jätta kasum osaühingu edasise majandustegevuse jätkamiseks

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	190318	87.77%	Jah
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	26520	12.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kersti Loite	46005125210	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	20000 EEK
Ilmar Loite	35703235219	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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