

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: AllyValley OÜ

registrikood: 10844101

tänavatalu nimi, Karusmarja 7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11212

maakond: Harju maakond

telefon: +372 56 242 702

faks:

e-posti aadress: ants.lusti@wwh.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2009. aasta majandusaasta oli AllyValley OÜ tegevuses plaanipärane. Tegevusaasta jooksul tegeles ettevõtte peamiselt konsultatsiooniteenuste osutamisega oma olemasolevatele klientidele. Kuna püsi-kliendisuhted on olnud kindlad ning jätkusuutlikud, on tööd ja projektid kulgenud plaanipäraselt.

Järgnevals tegevusaastaks olulisi muutusi firma tegevuses ette ei ole näha, küll aga laiendatakse spordi- ja kultuuri-alaseid nõustamiskompetentse ning vastavate teenuste pakkumist. Olulisel kohal on metoodiline arendustöö.

Firma ei plaani tänase seisuga veel kaasata lisa tööjõuressursse. Prioriteetne on säilitada olemasolev teenindusmudel ja kujundada välja tiptase brändikonsultatsioonialases oskusteabes.

Uuringu- ja arengukulutused tehti klientidele müüdavate projektide sees, seega firma eraldi sellelaadseid kulutusi eriti ei teinud. Sama jätkub käesoleval tegevusaastal.

Olulisi sündmusi, mis toimuvad raamatupidamise aruande koostamise ajal, ning võivad oluliselt mõjutada järgneva tegevusaasta tulemusi, aset ei leidnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AllyValley OÜ 31.12.2009 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2009 - 31.12.2009 majandustulemust ja rahakäivet;
- AllyValley OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

AllyValley OÜ juhatus:

Juhatuses liige: Ants Lusti

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
Varad			
Käibevara			
Raha	131 333	20 003	3 664
Finantsinvesteeringud		254 177	536 271
Nõuded ja ettemaksed	474	33 040	31 860
Kokku käibevara	131 807	307 220	571 795
Põhivara			
Materiaalne põhivara	41 309	57 829	77 018
Kokku põhivara	41 309	57 829	77 018
Kokku varad	173 116	365 049	648 813
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 758	38 678	34 245
Kokku lühiajalised kohustused	11 758	38 678	34 245
Kokku kohustused	11 758	38 678	34 245
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 371	270 568	527 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 013	11 803	43 476
Kokku omakapital	161 358	326 371	614 568
Kokku kohustused ja omakapital	173 116	365 049	648 813

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	244 000	437 040
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 007	-40 113
Mitmesugused tegevuskulud	-68 719	-79 106
Tööjõukulud	-173 924	-217 324
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 520	-19 190
Muud ärikulud		-490
Ärikasum (-kahjum)	-46 170	80 817
Finantstulud ja -kulud	7 739	10 732
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 431	91 549
Tulumaks	-26 582	-79 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 013	11 803

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-46 170	80 817
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 520	19 190
Kokku korrigeerimised	16 520	19 190
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	32 566	-1 180
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-26 920	4 432
Laekunud intressid	7 739	10 732
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 582	-79 746
Kokku rahavood äritegevusest	-42 847	34 245
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-164 845	-418 906
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	419 022	701 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	254 177	282 094
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-100 000	-300 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-100 000	-300 000
Kokku rahavood	111 330	16 339
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 003	3 664
Raha ja raha ekvivalentide muutus	111 330	16 339
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	131 333	20 003

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	570 568	614 568
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			11 803	11 803
Makstud dividendid			-300 000	-300 000
31.12.2008	40 000	4 000	282 371	326 371
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-65 013	-65 013
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2009	40 000	4 000	117 358	161 358

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AllyValley OÜ käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

AllyValley OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni-määrad jagunevad gruppide lõikes:

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%
- Arvutustehnika 20%

Tulud

Tulu teenuste esitamisest kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll osutatud teenuse üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;

- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu		33 040
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	474	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	474	33 040

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	474		4 603
Üksikisiku tulumaks		2 658	7 974
Erisoodustuse tulumaks			251
Sotsiaalmaks		4 298	12 866
Kohustuslik kogumispension			781
Töötuskindlustusmaksed		547	351
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	474	7 503	26 826

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2007				
Soetusmaksumus	82 601	14 568	97 169	97 169
Akumuleeritud kulum	-8 253	-11 897	-20 150	-20 150
Jääkmaksumus	74 348	2 671	77 019	77 019
Amortisatsioonikulu	-16 519	-2 671	-19 190	-19 190
31.12.2008				
Jääkmaksumus	57 829	0	57 829	57 829
Amortisatsioonikulu	-16 520		-16 520	-16 520
31.12.2009				
Jääkmaksumus	41 309	0	41 309	41 309

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	4 255	1 180
Võlad töövõtjatele		10 000
Maksuvõlad	7 503	26 826
Muud võlad		672
Kokku võlad ja ettemaksed	11 758	38 678

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	244 000	437 040
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	244 000	437 040
Kokku müügitulu	244 000	437 040
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Konsultatsioonid	244 000	437 040
Kokku müügitulu	244 000	437 040

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	129 910	163 031
Sotsiaalmaksud	44 014	54 293
Kokku tööjõukulud	173 924	217 324
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale		1

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	129 910	163 031

Aruande digitaalallkirjad

AllyValley OÜ (registrikood: 10844101) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS LUSTI	Juhatuse liige	15.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 013
Kokku	117 358
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 358
Kokku	117 358

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	244000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Lusti	36802100273	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56242712
E-posti aadress	ants.lusti@wwh.ee