

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2010

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

Ärinimi: Osaühing ALINEKS

Registrikood: 10422848

Tänav a nimi ja 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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Alineks OÜ peamiseks tegevusaladeks on puhastuvahendite hulgimüük, müügi- ja transporditeenuse osutamine ning kinnisvara vahenduse tegevus.

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

Tegevjuhtkonnale arvestatud tasud moodustasid 193 536 krooni. Ettevõtte keskmine töötajate arv oli 2 inimest. Töötajate tasude üldsumma moodustas 193 536 krooni.

Paul Valliveere

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	121 941	5 354
Nõuded ja ettemaksed	259 458	255 248
Varud	2 265	35 152
Kokku käibevara	383 664	295 754
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 892 204	1 807 931
Materiaalne põhivara	0	110 109
Kokku põhivara	1 892 204	1 918 040
Kokku varad	2 275 868	2 213 794
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 159 840	2 121 440
Võlad ja ettemaksed	57 451	69 353
Kokku lühiajalised kohustused	2 217 291	2 190 793
Kokku kohustused	2 217 291	2 190 793
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Ülekurss	403 194	403 194
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-424 193	-622 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 576	197 942
Kokku omakapital	58 577	23 001
Kokku kohustused ja omakapital	2 275 868	2 213 794

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	548 811	521 679
Muud äritulud	8	29 431
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-247 889	-194 312
Mitmesugused tegevuskulud	-76 705	-175 720
Tööjõukulud	-193 536	-192 648
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-26 578
Muud ärikulud	-79 386	-53 405
Ärikasum (-kahjum)	-48 697	-91 553
Finantstulud ja -kulud	84 273	289 495
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 576	197 942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 576	197 942

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-48 697	-91 553
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	26 578
Kasum (kahjum) põhivara müügist	50 109	0
Kokku korrigeerimised	50 109	26 578
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 210	-42 346
Varude muutus	32 887	-728
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 902	-48 099
Kokku rahavood äritegevusest	18 187	-156 148
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-136 687
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	60 000	8 711
Kokku rahavood investeerimistegevusest	60 000	-127 976
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	108 400	290 788
Saadud laenude tagasimaksed	-70 000	-8 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	38 400	282 788
Kokku rahavood	116 587	-1 336
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 354	6 690
Raha ja raha ekvivalentide muutus	116 587	-1 336
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	121 941	5 354

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	403 194	4 000	-622 135	-174 941
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				197 942	197 942
31.12.2009	40 000	403 194	4 000	-424 193	23 001
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				35 576	35 576
31.12.2010	40 000	403 194	4 000	-388 617	58 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alineks 2010. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

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 valuutat 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

Nõuete 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 maksetähtaegade 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 vähendamisena.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 kuuluvas 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	104 427	84
Arvelduskontod	17 514	5 270
Kokku raha	121 941	5 354

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	207 953	255 248
Ettemaksed	51 504	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	259 457	255 248

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	29 288	14 927
Sotsiaalmaks	10 800	10 800
Töötuskindlustusmaksed	343	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 431	25 727

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
OÜ Morak	Eesti Vabariik	Spordiriie- ja jalanõude ning puhastusvahendite maaletoomine ja hulgimüük	49	49

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
OÜ Morak	1 807 931	84 273	1 892 204
Kokku:	1 807 931	84 273	1 892 204

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	16 949	16 949	16 949
Akumuleeritud kulum	-8 240	-8 240	-8 240
Jääkmaksumus	8 709	8 709	8 709
Ostud ja parendused	136 687	136 687	136 687
Amortisatsioonikulu	-18 338	-18 338	-18 338
Müügid	-16 949	-16 949	-16 949
31.12.2009			
Soetusmaksumus	136 687	136 687	136 687
Akumuleeritud kulum	-26 578	-26 578	-26 578
Jääkmaksumus	110 109	110 109	110 109
Müügid	-110 109	-110 109	-110 109
31.12.2010			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	60 000	0
Muud masinad ja seadmed	60 000	0
Kokku	60 000	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	5 020	31 626
Võlad töövõtjatele	12 000	12 000
Maksuvõlad	40 431	25 727
Kokku võlad ja ettemaksed	57 451	69 353

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	5 020	31 626
Kokku võlad tarnijatele	5 020	31 626

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	548 811	521 679
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	548 811	521 679
Kokku müügitulu	548 811	521 679
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Puhastusmaterjalide müük	452 711	354 739
Kinnisvara vahendus	26 100	19 500
Transporditeenus	70 000	147 440
Kokku müügitulu	548 811	521 679

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-247 889	-194 312
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-247 889	-194 312

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	-49 166	-44 339
Autokulud	-3 523	-87 315
Muud	-24 016	-44 066
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-76 705	-175 720

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-144 000	-144 000
Sotsiaalmaksud	-49 536	-48 648
Kokku tööjõukulud	-193 536	-192 648
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	190 664	187 382

	2010	2009
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	101 270	205 877

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	193 536	192 648

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ALINEKS (registrikood: 10422848) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL VALLIVEERE	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-424 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 576
Kokku	-388 617
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-388 617
Kokku	-388 617
OÜ Alineks juhatus teeb ettepaneku jätta 2010. aasta kasum summas 35 576 (kolmkümmend viis tuhat viissada seitsekümmend kuus) krooni jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-424 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 576
Kokku	-388 617
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-388 617
Kokku	-388 617

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	452711	82.49%	Jah
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	70000	12.75%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	26100	4.76%	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