

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Alistair

registrikood: 10868975

tänava/talu nimi, Moon 5

maja ja korteri number:

küla: Tammiste küla

vald: Sauga vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86706

telefon: +372 56 450848

e-posti aadress: takatalo@hot.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing alustas tegevust 2002.aasta augustis. Tegevuse algusaastatel soetati kinnisvara Pärnu linnas. Osteti korterid Kooli tänaval ja Mai tänaval.

OÜ Alistair 2010.aasta peamiseks tegevusalaks oli kinnisvara haldamine ja rendile andmine.

2010.aastal saadi tulu Pärnu korterite väljaüürimisest.

Järgneva aasta olulisemaks tegevusplaanisk on soetatud korteriomanditelt renditulu teenimine.

Töötajaid oli aruandeaastal 1 ja töötasude kogusumma oli 8700 krooni. Töö maksyi ainult aast alguses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	33 274	4 322
Nõuded ja ettemaksed	10 701	9 733
Kokku käibevara	43 975	14 055
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	1 758 445	1 799 705
Materiaalne põhivara	217 181	426 340
Kokku põhivara	1 975 626	2 226 045
Kokku varad	2 019 601	2 240 100
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 974 583	2 195 555
Võlad ja ettemaksed	173	263
Kokku lühiajalised kohustused	1 974 756	2 195 818
Kokku kohustused	1 974 756	2 195 818
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	282	23 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	563	-23 443
Kokku omakapital	44 845	44 282
Kokku kohustused ja omakapital	2 019 601	2 240 100

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	122 756	54 847
Muud äritulud	177 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 191	-17 384
Mitmesugused tegevuskulud	-21 907	-36 446
Tööjõukulud	-11 694	-133 483
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-250 419	-364 978
Ärikasum (-kahjum)	545	-497 444
Finantstulud ja -kulud	18	474 001
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	563	-23 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	563	-23 443

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	545	-497 444
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	250 419	364 978
Muud korrigeerimised	0	474 001
Kokku korrigeerimised	250 419	838 979
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 173	42 665
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-90	-7 244
Laekunud intressid	18	0
Kokku rahavood äritegevusest	255 065	376 956
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-5 141	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 141	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 626	230 409
Saadud laenude tagasimaksed	-228 598	-631 714
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-220 972	-401 305
Kokku rahavood	28 952	-24 349
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 322	28 671
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 952	-24 349
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 274	4 322

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	23 725	67 725
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-23 443	-23 443
31.12.2009	40 000	4 000	282	44 282
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			563	563
31.12.2010	40 000	4 000	845	44 845

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alistair raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea Raamatupidamistavaga. Hea Raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. OÜ Alistair kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Raha

Aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastus tähtajaga) deposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis korrigeeritult soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalset amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Kinnisvarainvesteeringud 25-50 aastat

Masinad ja seadmed 5-6 aastat

Muu inventar 2-5 aastat

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu kauba müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	33 274	4 322
Kokku raha	33 274	4 322

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 175	9 733
Muud nõuded	5 141	0
Laenunõuded	5 141	0
Ettemaksed	385	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	10 701	9 733

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks		9 733
Ettemaksukonto jääk	5 175	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 175	9 733

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	2 063 000	2 063 000
Akumuleeritud kulum	-222 032	-222 032
Jääkmaksumus	1 840 968	1 840 968
Amortisatsioonikulu	-41 263	-41 263
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 063 000	2 063 000
Akumuleeritud kulum	-263 295	-263 295
Jääkmaksumus	1 799 705	1 799 705
Amortisatsioonikulu	-41 260	-41 260
31.12.2010		
Jääkmaksumus	1 758 445	1 758 445

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	1 606 300	26 008	1 632 308	1 632 308
Akumuleeritud kulum	-862 178	-20 075	-882 253	-882 253
Jääkmaksumus	744 122	5 933	750 055	750 055
Amortisatsioonikulu	-321 257	-2 458	-323 715	-323 715
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 606 300	26 008	1 632 308	1 632 308
Akumuleeritud kulum	-1 183 435	-22 533	-1 205 968	-1 205 968
Jääkmaksumus	422 865	3 475	426 340	426 340
Amortisatsioonikulu	-206 702	-2 457	-209 159	-209 159
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 606 300	26 008	1 632 308	1 632 308
Akumuleeritud kulum	-1 390 137	-24 990	-1 415 127	-1 415 127
Jääkmaksumus	216 163	1 018	217 181	217 181

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen omanikult	1 974 583	1 974 583		
Lühiajalised laenud kokku	1 974 583	1 974 583		
Laenukohustused kokku	1 974 583	1 974 583		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen omanikult	2 195 555	2 195 555		
Lühiajalised laenud kokku	2 195 555	2 195 555		
Laenukohustused kokku	2 195 555	2 195 555		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	173	263
Kokku võlad ja ettemaksed	173	263

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	122 756	54 847
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	122 756	54 847
Kokku müügitulu	122 756	54 847
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
juhtimisalane nõustamine	0	15 647
kinnisvara üürileandmine	122 756	39 200
Kokku müügitulu	122 756	54 847

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	8 700	99 720
Sotsiaalmaksud	2 994	33 763
Kokku tööjõukulud	11 694	133 483
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Töötasusid maksti aruandeperioodi esimese kuu eest. Ülejäänud ajal töötajaid ei olnud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 974 583	2 195 555

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	4 350	52 200

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Alistair (registrikood: 10868975) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO HENRIK TAKATALO	Juhatuse liige	30.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	282
Aruandeaasta kasum (kahjum)	563
Kokku	845
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	845
Kokku	845

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	282
Aruandeaasta kasum (kahjum)	563
Kokku	845
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	845
Kokku	845

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	122756	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timo Henrik Takatalo	15.01.1959	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56 450848
E-posti aadress	takatalo@hot.ee