

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Aldani Grupp

registrikood: 10750989

tänavanimi: Metsa 6

maja number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75401

telefon: +372 5079733, +372 6035878

e-posti aadress: ald.grupp@gmail.com

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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Aldani Grupp OÜ alustas tegevust 2001.aastal. Tegevusaladeks on mootorsõidukite hooldus ja remont. 2011. aasta käive oli 187 136 eurot ja kasum 482 eurot. Juhtkonnal õnnestus suurendada käivet 37,4 % võrra võrreldes eelmise majandusaastaga. Tegevusaladesse lisandus audio ja videoteenuste tootmine.

Keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 5 inimest, töötasu arvestati kokku 18 892 eurot, sellest juhatuse liikmele arvestatud töötasu oli 4995 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 706	3 482	2
Nõuded ja ettemaksed	8 812	8 627	3,4
Varud	11 414	15 214	5
Kokku käibevara	23 932	27 323	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 563	8 308	6
Kokku põhivara	6 563	8 308	
Kokku varad	30 495	35 631	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 369	22 369	14
Võlad ja ettemaksed	7 633	10 251	4,7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	27 002	32 620	
Kokku kohustused	27 002	32 620	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199	-1 704	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482	1 903	
Kokku omakapital	3 493	3 011	
Kokku kohustused ja omakapital	30 495	35 631	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	187 136	136 154	11
Muud äritulud	113	63	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 089	-94 026	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 015	-18 019	12
Tööjõukulud	-24 825	-20 480	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 745	-1 748	6
Muud ärikulud	-95	-43	
Ärikasum (kahjum)	480	1 901	
Finantstulud ja -kulud	2	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	482	1 902	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482	1 902	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	480	1 901	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 745	1 748	6
Kokku korrigeerimised	1 745	1 748	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-185	-950	
Varude muutus	3 800	1 034	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 618	-267	
Laekunud intressid	2	1	
Kokku rahavood äritegevusest	3 224	3 467	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 000	-3 196	14
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	-1 917	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 000	-5 113	
Kokku rahavood	224	-1 646	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 482	5 128	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	224	-1 646	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 706	3 482	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 917	256	-1 704	3 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 903	1 903
Muud muutused omakapitalis		-1 917			-1 917
31.12.2010	2 556		256	199	3 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)				482	482
31.12.2011	2 556		256	681	3 493

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. 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 Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Seoses Eesti üleminekuga eurole 01.jaanuaril 2011 on aruandeaasta aastaaruanne esitatud eurodes, eelmine aastaaruanne Eesti kroonides.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglases väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla 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 (laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimisväärtus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel "Käibevarade allahindlus"

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine.

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	2,5

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit.

Tootmispõhivara amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik eluiga ning kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku eluea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäära.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanik, välja arvatud juhul, kui antud isikul puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriiliste otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isiku lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Tulud

Tulu toodete müügist 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 kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	505	1 073
Arvelduskontod	3 201	2 409
Kokku raha	3 706	3 482

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	8 620	8 158
Kokku nõuded ostjate vastu	8 620	8 158

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		523	517
Üksikisiku tulumaks		162	138
Sotsiaalmaks		434	412
Kohustuslik kogumispension		23	2
Töötuskindlustusmaksed		67	53
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		36	8
Ettemaksukonto jääk	41		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41	1 245	1 130

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	3 062	5 359
Müügiks ostetud kaubad	8 352	9 855
Kokku varud	11 414	15 214

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Jääkmaksumus	794	9 263	10 057	10 057
Amortisatsioonikulu	-159	-1 589	-1 748	-1 748
Muud muutused		-1	-1	-1
31.12.2010				
Jääkmaksumus	635	7 673	8 308	8 308
Amortisatsioonikulu	-156	-1 589	-1 745	-1 745
31.12.2011				
Jääkmaksumus	479	6 084	6 563	6 563

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 357	6 741
Võlad töövõtjatele	2 235	1 764
Maksuvõlad	1 245	1 130
Muud võlad	796	616
Maksude viitvõlad	796	616
Kokku võlad ja ettemaksed	7 633	10 251

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 357	6 741
Kokku võlad tarnijatele	3 357	6 741

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	1 360	1 086
Võlg aruandvale isikule	875	678
Kokku võlad töövõtjatele	2 235	1 764

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	100	100

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	187 136	136 154
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	187 136	136 154
Kokku müügitulu	187 136	136 154
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	182 658	136 154
Audio/video teenuste müük	4 478	0
Kokku müügitulu	187 136	136 154

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	14 391	14 335
Mitmesugused bürookulud	3 252	1 806
Tööriistad, tööriided	705	1 031
Reklaam	0	133
Turvateenused	552	616
Pangateenused	115	98
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 015	18 019

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	18 892	15 266
Sotsiaalmaksud	5 933	5 214
Kokku tööjõukulud	24 825	20 480
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	19 369	22 369

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 995	3 742

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Aldani Grupp (registrikood: 10750989) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO LINKOLM	Juhatuse liige	23.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482
Kokku	681
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	681
Kokku	681

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482
Kokku	681
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	681
Kokku	681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	182658	97.61%	Jah
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	4478	2.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alo Linkolm	36804094926	Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6035878
Mobiiltelefon	+372 5079733
E-posti aadress	ald.grupp@gmail.com