

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing ALDIREKT

registrikood: 11097617

tänava/talu nimi, Vilde tee 144-29
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12614

telefon: +372 55673866, +372 5659537

e-posti aadress: aldirekt@gmail.com

veebilehe aadress: www.soluvi.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Aldirekt OÜ alustas oma tegevust 2005. aasta jaanuaris.

Ettevõtte põhitegevusalad

- arvutite tarkvara arendus ja müük;
- arvutite ost, müük ja hooldus;
- arvutivõrkude paigaldus ja hooldus;

Müügitulud

2011. aastal oli OÜ Aldirekt müügitulu 66 559 eurot.

Personal

Aldirekt OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 ning tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 16 250 eurot. Ettevõtte juhatus oli kaheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 424	44 281	
Finantsinvesteeringud	0	2 102	2
Kokku käibevara	39 424	46 383	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 358	1 837	4
Kokku põhivara	1 358	1 837	
Kokku varad	40 782	48 220	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 472	5 930	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 472	5 930	
Kokku kohustused	6 472	5 930	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	6
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	655	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 358	38 683	
Kokku omakapital	34 310	42 290	
Kokku kohustused ja omakapital	40 782	48 220	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	66 559	69 459	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-379	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 711	-5 618	
Tööjõukulud	-16 250	-23 396	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-479	-643	
Muud ärikulud	-2	-2	
Ärikasum (kahjum)	41 738	39 800	
Finantstulud ja -kulud	77	387	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 815	40 187	
Tulumaks	-10 457	-1 504	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 358	38 683	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	41 738	39 800
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	479	643
Kokku korrigeerimised	479	643
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	401
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	542	3 877
Kokku rahavood äritegevusest	42 759	44 721
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 917
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	2 161	0
Laekunud intressid	18	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 179	-1 912
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-39 338	-5 658
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 457	-1 504
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 795	-7 162
Kokku rahavood	-4 857	35 647
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 281	8 634
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 857	35 647
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 424	44 281

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	3 117	6 069
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 684	38 684
Makstud dividendid			-2 463	-2 463
31.12.2010	2 684	268	39 338	42 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 358	31 358
Makstud dividendid			-39 338	-39 338
31.12.2011	2 684	268	31 358	34 310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aldirekt OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aldirekt OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste müüke kajastatakse väärtuspäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtipaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja võlakirjadesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapooled on:

- * Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- * Tütar- ja sidusettevõtted;
- * Tegevjuhtkond, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2009	1 720	1 720
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	382	382
31.12.2010	2 102	2 102
Kajastatud õiglases väärtuses	2 102	2 102
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 102	-2 102
31.12.2011	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 941		1 510
Üksikisiku tulumaks		282		467
Sotsiaalmaks		381		829
Kohustuslik kogumispension		4		0
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 608	0	2 806

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	5 781	5 781	5 781
Akumuleeritud kulum	-5 218	-5 218	-5 218
Jääkmaksumus	563	563	563
Ostud ja parendused	1 917	1 917	1 917
Amortisatsioonikulu	-643	-643	-643
31.12.2010			
Soetusmaksumus	7 698	7 698	7 698
Akumuleeritud kulum	-5 861	-5 861	-5 861
Jääkmaksumus	1 837	1 837	1 837
Amortisatsioonikulu	-479	-479	-479
31.12.2011			
Jääkmaksumus	1 358	1 358	1 358

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	69	69	
Võlad töövõtjatele	1 541	2 757	
Maksuvõlad	4 608	2 806	3
Muud võlad	254	298	
Dividendivõlad			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 472	5 930	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 559	69 459
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 559	69 459
Kokku müügitulu	66 559	69 459
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse müük	66 559	69 459
Kokku müügitulu	66 559	69 459

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	12 218	17 587
Sotsiaalmaksud	4 032	5 808
Kokku tööjõukulud	16 250	23 395
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 218	17 587
Dividendid	39 338	5 658

Aruande digitaalallkirjad

osaühing ALDIREKT (registrikood: 11097617) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR RAUDSEPP	Juhatuse liige	08.05.2012
KAIDO TREIAL	Juhatuse liige	08.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 358
Kokku	31 358
Jaotamine	
Dividendideks	31 358
Kokku	31 358

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	66559	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Treial	37504170215	Virbi tn 2-137, Eesti	21000 EEK
Aivar Raudsepp	38001254919	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5659537
Mobiiltelefon	+372 55673866
E-posti aadress	aldirekt@gmail.com
Veebilehe aadress	www.soluvi.com