

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Alvekest

registrikood: 11724669

tänavanimi, maja ja korteri number: Masti 12-11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11911

telefon: +372 5015981

e-posti aadress: pank.pille@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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	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	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Alvekest OÜ on registreeritud 24.09.2009.

29.10.2010 sõlmiti jagunemisleping, mille kohaselt Strategius OÜ kui jagunev ühing andis eraldumise käigus osa oma varast omandavale ühingule OÜ Alvekest.

Äriühingul on üks juhatuse liige. Juhatuse liikmele tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 675	2 559	
Finantsinvesteeringud	2 556	0	2
Nõuded ja ettemaksed	4 192	6 391	3
Kokku käibevara	26 423	8 950	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	610 436	500 870	5
Materiaalne põhivara	16 103	0	6
Kokku põhivara	626 539	500 870	
Kokku varad	652 962	509 820	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	120 000	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	120 000	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	20 000	0	
Kokku kohustused	140 000	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	10
Ülekurss	504 263	504 263	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-834	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 142	-834	
Kokku omakapital	512 962	509 820	
Kokku kohustused ja omakapital	652 962	509 820	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Muud äritulud	17 534	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 602	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-820	-2	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 989	-836	
Ärikasum (kahjum)	3 123	-838	
Finantstulud ja -kulud	19	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 142	-834	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 142	-834	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 123	-838	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 989	836	5,6
Kokku korrigeerimised	10 989	836	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 199	0	3
Kokku rahavood äritegevusest	16 311	-2	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 658	0	5
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 556	0	2
Laekunud intressid	19	4	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 195	4	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 000	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 000	0	
Kokku rahavood	17 116	2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 559	2 557	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 116	2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 675	2 559	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-834	-834
Muud muutused omakapitalis	3 835	504 263	0	508 098
31.12.2010	6 391	504 263	-834	509 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 142	3 142
31.12.2011	6 391	504 263	2 308	512 962

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alvekest OÜ 2011. 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 Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglases väärtuses.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse finantsvarad, mida tõenäoliselt ei realiseerita lähema 12 kuu jooksul.

Finantsinvesteeringuid kajastatakse konsolideerimata bilansis soetusmaksumuses kuna õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav. Soetusmaksumuses kajastatud finantsinvesteeringud on alla hinnatud kaetava väärtuseni.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt.

Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui need tõstavad kinnisvarainvesteeringu väärtust kõrgemale objekti algselt hinnatud väärtusest. Kulutused, mis taastavad objekti algset väärtust (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused), on kajastatud aruandeperioodi kuludes.]

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	0	0
Soetamine	2 556	2 556
31.12.2011	2 556	2 556
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	2 556	2 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 893	0	4
Muud nõuded	299	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 192	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	3 893	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 893	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	501 706	501 706
Amortisatsioonikulu	-836	-836
31.12.2010		
Soetusmaksumus	501 706	501 706
Akumuleeritud kulum	-836	-836
Jääkmaksumus	500 870	500 870
Ostud ja parendused	120 000	120 000
Amortisatsioonikulu	-10 434	-10 434
31.12.2011		
Soetusmaksumus	621 706	621 706
Akumuleeritud kulum	-11 270	-11 270
Jääkmaksumus	610 436	610 436

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 601	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	16 658	16 658	16 658
Amortisatsioonikulu	-555	-555	-555
31.12.2011			
Soetusmaksumus	16 658	16 658	16 658
Akumuleeritud kulum	-555	-555	-555
Jääkmaksumus	16 103	16 103	16 103

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	20 000	0	20 000	0	0%	EUR	14.11.2013	15
Pikaajalised laenud kokku	20 000	0	20 000	0				
Laenukohustused kokku	20 000	0	20 000	0				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud võlad	120 000	0
Võlgnevus kinnisvarainvesteeringu eest	120 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	120 000	0

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 823	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	485	0
Kokku tingimuslikud kohustused	2 308	0

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Metsa raieõiguse võõrandamine	17 500	0
Muud	34	0
Kokku muud äritulud	17 534	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Kommunaalteenused	125	0
Hoolduskulud	1 995	0
Väikevahendid	320	0
Maamaks	162	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 602	0

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Riiklikud ja kohalikud maksud	159	0
Konsultatsioon	320	0
Pangateenused	20	2
Kindlustus	27	0
Notariteenused	294	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	820	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	20 000	0	0

Alvekest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted); c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisainfo seotud osapoolte ees olevate kohustuste kohta on toodud lisas 7.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid arvestatud ei ole.

Aruande allkirjad

OÜ Alvekest (registrikood: 11724669) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Pille Pank

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri

12.06.2012 

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Alvekest (registrikood: 11724669) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Jaanika Malberg	Sisestaja	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 142
Kokku	2 308
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 308
Kokku	2 308

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pille Pank	47504044243	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5015981
E-posti aadress	pank.pille@gmail.com