

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ALU LKK OÜ

registrikood: 10174445

tänava/talu nimi, Rapla tn 3

maja ja korteri number:

alevik: Alu alevik

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79601

telefon: +372 56619571

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

Tegevusaruanne

OÜ ALU LKK põhitegevus 2011 aastal oli oma kinnisvara haldamine ning kommunaalteenuste vahendamine. Ettevõtte netokäive oli 19 537 eurot. 2012. aasta põhitegevuseks jääb oma kinnisvara haldamine ning kommunaalteenuste vahendamine.

OÜ ALU LKK 2011 a. põhivara ei soetanud. 2012.a.investeeringuid põhivaradesse plaanis teha ei ole.

Seisuga 31.12.2011 on ettevõttel netovara alla seadusega nõutud piiri. OÜ ALU LKK omanikel on plaanis vähendada osakapital lubatud miinimumini, et tagada nõutud netovara suurus.

Juhatus on OÜ ALU LKK 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtteid, mis on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osahingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. OÜ ALU LKK on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	873	547	2
Nõuded ja ettemaksed	22 590	23 992	
Varud	74 380	74 380	
Kokku käibevara	97 843	98 919	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	39 729	40 748	4
Materiaalne põhivara	4 742	5 747	5
Kokku põhivara	44 471	46 495	
Kokku varad	142 314	145 414	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	78 611	78 611	6
Võlad ja ettemaksed	58 177	47 188	7
Kokku lühiajalised kohustused	136 788	125 799	
Kokku kohustused	136 788	125 799	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	28 632	28 632	
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 408	-1 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 089	-14 161	
Kokku omakapital	5 526	19 615	
Kokku kohustused ja omakapital	142 314	145 414	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	19 537	19 161	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 842	-16 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 913	-2 243	
Tööjõukulud	-6 088	-4 840	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 024	-3 691	
Muud ärikulud	-99	-389	
Ärikasum (kahjum)	-8 429	-8 502	
Finantstulud ja -kulud	-5 660	-5 660	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 089	-14 162	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 089	-14 162	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 429	-8 502	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 024	3 691	4,5
Kokku korrigeerimised	2 024	3 691	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 402	697	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 989	6 259	
Makstud intressid	-5 660	-5 660	
Kokku rahavood äritegevusest	326	-3 515	
Kokku rahavood	326	-3 515	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	547	4 062	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	326	-3 515	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	873	547	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	28 632	6 391	-1 247	33 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-14 161	-14 161
31.12.2010	28 632	6 391	-15 408	19 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 089	-14 089
31.12.2011	28 632	6 391	-29 497	5 526

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alu LKK 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Alu LKK arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on OÜ Alu LKK teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahaavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumisied, ettemaksed) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuseks. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvaraobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindluse väärtuse langused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varasid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutus elueaga varaobjekte kantakse kasutamisele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseemiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Ehitised 4-8 %

Seadmed 10-40%

Sõidukid 10-40%

Muu inventar 10-50%

Maad ei amortiseerita

Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või

põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodide järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, siis lõpetatakse vara amortiseerimine.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab 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 maksmisle kuuluv summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade, valmistoodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rahavoogude aruanne

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
Arvelduskontod	873	547
Kokku raha	873	547

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	35	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	27
Sotsiaalmaks	0	92	0	184
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	12
Ettemaksukonto jääk	133		55	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	127	55	223

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 427	50 936	52 363
Akumuleeritud kulum	0	-10 596	-10 596
Jääkmaksumus	1 427	40 340	41 767
Amortisatsioonikulu	0	-1 019	-1 019
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 427	50 936	52 363
Akumuleeritud kulum	0	-11 615	-11 615
Jääkmaksumus	1 427	39 321	40 748
Amortisatsioonikulu	0	-1 019	-1 019
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 427	50 936	52 363
Akumuleeritud kulum	0	-12 634	-12 634
Jääkmaksumus	1 427	38 302	39 729

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu		3 108
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud		11 991

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	45 833	45 833	19 572	65 405
Akumuleeritud kulum	-44 422	-44 422	-12 563	-56 985
Jääkmaksumus	1 411	1 411	7 009	8 420
Amortisatsioonikulu	-1 411	-1 411	-1 262	-2 673
31.12.2010				
Soetusmaksumus	45 833	45 833	19 572	65 405
Akumuleeritud kulum	-45 833	-45 833	-13 825	-59 658
Jääkmaksumus	0	0	5 747	5 747
Amortisatsioonikulu	0		-1 005	-1 005
31.12.2011				
Soetusmaksumus	45 833	45 833	19 572	65 405
Akumuleeritud kulum	-45 833	-45 833	-14 830	-60 663
Jääkmaksumus	0	0	4 742	4 742

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	78 611	78 611		
Lühiajalised laenud kokku	78 611	78 611		
Laenukohustused kokku	78 611	78 611	0	0
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	78 611	78 611		
Lühiajalised laenud kokku	78 611	78 611		
Laenukohustused kokku	78 611	78 611	0	0

Laen omanikult Argo Kaldalt intressi määr 7,2%, maksetähtaeg 31.12.2012, alusvaluuta euro.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 653	6 105
Võlad töövõtjatele	6 271	2 934
Maksuvõlad	127	223
Muud võlad	47 126	37 926
Kokku võlad ja ettemaksed	58 177	47 188

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 537	19 161
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 537	19 161
Kokku müügitulu	19 537	19 161
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	19 537	19 161
Kokku müügitulu	19 537	19 161

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-3 336	-3 601
Sotsiaalmaksud	-2 752	-1 239
Kokku tööjõukulud	-6 088	-4 840
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 350	2 027	14 350	2 027

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 600

OÜ ALU LKK omab OÜ Marshall ,asukohaga Eesti Vabariik , 100% osasid. 2011.a. tehingud tütaretevõttega puudusid. Tütaretevõtte omakapital oli seisuga 31.12.2011.a. miinuses ja puudub nõuetekohane netovara suurus. 31.12.2007.a. võeti ainuomaniku OÜ Alu LKK poolt vastu otsus alustada OÜ Marshalli likvideerimist.

Seisuga 31.12.2011.a. on laenu võlg omanikule Argo Kaldale summas 78611.- eurot ja intressivõlg 42838.- eurot.

Laenu intressi määr 7,2% , maksetähtaeg 31.12.2012 , alusvaluuta euro.

Aruande digitaalallkirjad

ALU LKK OÜ (registrikood: 10174445) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO KALDA	Juhatuse liige	08.10.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 089
Kokku	-29 497
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-29 497
Kokku	-29 497

Seisuga 31.12.2011 on ettevõttel netovara alla seadusega nõutud piiri. OÜ ALU LKK omanikel on plaanis vähendada osakapital lubatud miinimumini ,et tagada nõutud netovara suurus.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	19537	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Lihtsa	45811050304	Alu alevik, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	16000 EEK
Arvi Kalda	35804250267	Palamulla küla, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	216000 EEK
Argo Kalda	36708250286	Eesti	216000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56619571
E-posti aadress	argokalda@hotmail.ee