

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing ALLEDEM

registrikood: 10196978

tänavatalu nimi, Kaevuri tn 1

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 30328

telefon: +372 3347261

faks: +372 3344144

e-posti aadress: info@alledem.ee

veebilehe aadress: www.alledem.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Realiseerimise netokäive 2021.a. on	1 540 865 eurot
Töötajate arv 2021.aasta lõpuks on	14 inim.
2021.aastal töötasu oli	306 310 eurot
2021.a moodustas ettevõtte kahjum	95 443 eurot

OÜ Alledemi põhitegevus on külmutus ja suurköögiseadmete müük, tehnohooldus, paigaldus ja remont. 2021. a on kasvanud kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete müük. Sammuti on kasvanud hoolduslepingute arv. Erasisikutele on osutatud olmetehnika remondi teenust ning kliimaseadmete paigaldust.

Ettevõtte arengu plaanides on:

- uuendada ja suurendada erinevate külm- ja köögiseadmete valikut müügisaalis
- kasvatada hoolduslepingute arvu
- pakkuda elanikele kliimaseadmete paigaldus- ja hooldustöid
- laiendada joogi ja tehnilisevee filtrite müüki
- võtta kasutusele uus majandustarkvara
- suurendada personali arvu
- paigaldada päikesepanelidega elektrit tootev süsteem.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	159 836	68 131	2
Nõuded ja ettemaksed	74 088	317 008	3
Varud	401 385	434 951	4
Kokku käibevarad	635 309	820 090	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	2 237	3
Materiaalsed põhivarad	27 898	32 852	6
Kokku põhivarad	27 898	35 089	
Kokku varad	663 207	855 179	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	45 000	7
Võlad ja ettemaksed	214 430	310 959	8
Kokku lühiajalised kohustised	214 430	355 959	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	45 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	45 000	0	
Kokku kohustised	259 430	355 959	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 946	8 946	
Kohustuslik reservkapital	896	896	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	489 378	427 567	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 443	61 811	
Kokku omakapital	403 777	499 220	
Kokku kohustised ja omakapital	663 207	855 179	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 540 865	1 298 165	11
Muud äritulud	1 471	259 918	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 120 662	-1 038 988	12
Mitmesugused tegevuskulud	-203 207	-196 461	13
Tööjõukulud	-303 497	-253 103	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 753	-7 162	6
Muud ärikulud	-3 675	0	
Ärikasum (kahjum)	-95 458	62 369	
Intressitulud	0	5	
Intressikulud	0	-1 583	
Muud finantstulud ja -kulud	15	1 020	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-95 443	61 811	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 443	61 811	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alledem 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Alledem kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Vigade korrigeerimine

Tuvastati vigu 2019, 2020. a. majandusaastade aruandetes.

2021. aastal viidi läbi organisatsiooni arvelduste inventuur võlgnike ja võlausaldajatega, mille käigus leiti raamatupidamises arvestamata dokumendid.

Tuvastati 2019. aasta nõuete ja võlgnevuste ebaõige kajastamine.

Tuvastati kinnisvarainvesteeringute ja varude osades ebaõige andmete kajastamine.

Lisarea nimetus	31.12.2020	Muutus	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	525 743	-98 176	427 567
Nõuded ja ettemaksed	71 970	245 038	317 008
Võlad ja ettemaksed	124 224	186 735	310 959
Kinnisvarainvesteeringud	76 694	-76 694	0
Varud	500 887	-79 784	421 103

Raha

Raha kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kauba keskmist soetamise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1500 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	20
masinad ja seadmed	5
muu inventar	2,5-5

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

OÜ Alledem on kasutusrendile võetud autod.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt esitatud arvetele ja teistele kulu dokumentidele. Majandusaasta lõpus võetakse kuludesse tasumata arved hankijate kontole, mille eest teenus või kaup on kätte saadud ja kuulub kindlasti tasumisele.

Kuludeks on: tööjõukulud, kaubad, toored, materjalid, teenused, mitmesugused tegevuskulud.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema- ja tütarettevõtjat, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtjaid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Seotud osapoolteks on:

- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	20 712	14 286
Arvelduskontod	139 124	53 845
Kokku raha	159 836	68 131

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	73 908	73 908	
Ostjatelt laekumata arved	73 908	73 908	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	72	72	
Ettemaksed	108	108	
Muud makstud ettemaksed	108	108	
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 088	74 088	

	31.12.2020	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	314 999	314 999	
Ostjatelt laekumata arved	314 999	314 999	
Ettemaksed	4 246	2 009	2 237
Muud makstud ettemaksed	4 246	2 009	2 237
Kokku nõuded ja ettemaksed	319 245	317 008	2 237

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	389 117	421 103
Ettemaksed varude eest	12 268	13 848
Kokku varud	401 385	434 951

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	72	6 167	19 840
Üksikisiku tulumaks		2 954	5 904
Sotsiaalmaks		5 837	12 064
Kohustuslik kogumispension		228	748
Töötuskindlustusmaksed		438	929
Aktsiisimaks		954	
Intress		26	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72	16 604	39 485

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2019						
Soetusmaksumus	5 590	99 227		32 565	32 565	137 382
Akumuleeritud kulum		-72 629		-29 674	-29 674	-102 303
Jääkmaksumus	5 590	26 598		2 891	2 891	35 079
Ostud ja parendused			4 935		4 935	4 935
Amortisatsioonikulu		-4 961	-496	-1 705	-2 201	-7 162
31.12.2020						
Soetusmaksumus	5 590	99 227	4 935	32 565	37 500	142 317
Akumuleeritud kulum		-77 590	-496	-31 379	-31 875	-109 465
Jääkmaksumus	5 590	21 637	4 439	1 186	5 625	32 852
Ostud ja parendused				1 800	1 800	1 800
Amortisatsioonikulu		-4 961	-742	-1 051	-1 793	-6 754
31.12.2021						
Soetusmaksumus	5 590	99 227	4 935	34 365	39 300	144 117
Akumuleeritud kulum		-82 551	-1 238	-32 430	-33 668	-116 219
Jääkmaksumus	5 590	16 676	3 697	1 935	5 632	27 898

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed		2 250
Transpordivahendid		2 250
Kokku		2 250

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenukohustised seotud osapooltele	45 000		45 000	
Pikaajalised laenud kokku	45 000		45 000	
Laenukohustised kokku	45 000		45 000	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenukohustised seotud osapooltele	45 000	45 000		
Lühiajalised laenud kokku	45 000	45 000		
Laenukohustised kokku	45 000	45 000		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	76 260	76 260	
Võlad töövõtjatele	34 579	34 579	9
Maksuvõlad	16 604	16 604	5
Muud võlad	10 342	10 342	
Muud viitvõlad	10 342	10 342	
Saadud ettemaksed	76 645	76 645	
Kokku võlad ja ettemaksed	214 430	214 430	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	219 688	219 688	
Võlad töövõtjatele	37 736	37 736	9
Maksuvõlad	39 485	39 485	5
Saadud ettemaksed	14 050	14 050	
Tulevaste perioodide tulud	14 050	14 050	
Kokku võlad ja ettemaksed	310 959	310 959	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	16 066	16 409
Puhkusetasude kohustis	18 513	21 327
Kokku võlad töövõtjatele	34 579	37 736

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	315 148	391 502
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	78 787	97 876
Kokku tingimuslikud kohustised	393 935	489 378

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 529 746	1 284 587
Läti	1 300	0
Soome	9 819	12 653
Saksamaa	0	925
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 540 865	1 298 165
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	0	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	0
Kokku müügitulu	1 540 865	1 298 165
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Köögi masinate ja seadmete remont	133 244	333 290
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus ja remont	68 615	224 839
Köögi masinate ja seadmete müük	835 701	435 046
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete müük	246 393	215 103
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	40 605	26 327
Külmutusseadmete müük	51 241	10 764
Külmutusseadmete paigaldus ja remont	128 971	52 032
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	36 095	764
Kokku müügitulu	1 540 865	1 298 165

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-78 006	-134 878
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 007 479	-897 199
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-29 990	-6 911
Üür ja rent	-2 160	0
Muud	-3 027	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 120 662	-1 038 988

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-29 369	-22 046
Energia	-26 240	-19 976
Elektrienergia	-26 240	-19 976
Mitmesugused bürookulud	-10 860	-7 168
Lähetuskulud	-12 480	-4 681
Koolituskulud	-2 529	-774
Riiklikud ja kohalikud maksud	-529	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-4 985
Tööriistad	-8 322	-5 002
Töökaitse ja tervishoid (tööriided)	-3 742	-1 295
Reklaam	-5 041	-3 054
Transpordi, -veoteenused	0	-6 614
IT teenused, arvutitarvikud	-14 093	-13 461
Autode kasutusrent	-20 057	-24 688
Autode kütus	-25 124	-19 459
Muud autodega seotud kulud	-23 564	-12 392
Muud	-21 257	-50 866
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-203 207	-196 461

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-229 366	-195 657
Sotsiaalmaksud	-74 131	-57 446
Kokku tööjõukulud	-303 497	-253 103
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 000	45 000
Kokku laenukohustised	45 000	45 000

MÜÜDUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 088	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 162	
Kokku müüdud	10 250	

OSTETUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 619	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 160	21 600
Kokku ostetud	39 779	21 600

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	9 720	8 174

Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Bilansi koostamise päeva seisuga ei avaldanud maailmas toimuvad sündmused ettevõtte majandustulemustele olulist mõju. Venemaale ja Valgevenele kehtestatud sanktsioonid muudavad aga tulevikus tarnijatelt seadmete ostmise võimaluks. Samuti väga oluline mõju on kõrge inflatsioon Eestis.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.09.2022

Osaühing ALLEDEM (registrikood: 10196978) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDUARD TRUMM	Juhatuse liige	23.09.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	489 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 443
Kokku	393 935
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	393 935
Kokku	393 935

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	489 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-95 443
Kokku	393 935
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	393 935
Kokku	393 935

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toiduainetööstus- ja kaubandusseadmete hulgimüük	46693	797644	51.77%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	297634	19.32%	Ei
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	197586	12.82%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	133244	8.65%	Ei
Kontorimööbli hulgimüük	46651	74152	4.81%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	40605	2.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eduard Trumm	35706022235	Järve linnaosa, Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, Eesti	7157 EUR (Lihtomand)
Natalja Ostrovskaja	46108202217	Eesti	1789 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3347261
Faks	+372 3344144
E-posti aadress	info@alledem.ee
Veebilehe aadress	www.alledem.ee