

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Aktsiaselts ALLECTO

registrikood: 10087290

tänavatalu nimi: Võra tee 31a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12111

telefon: +372 6277230

faks: +372 6277233

e-posti aadress: allecto@allecto.ee

veebilehe aadress: www.allecto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Aktsiakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

AS Allecto 2020. aasta tegevusaruanne

AS Allecto tegevusaruanne on koostatud majandusaasta 01.01.2020 kuni 31.12.2020 kohta.

2020. aastal oli AS Allecto põhitegevusalaks endiselt võõrkeelsete raamatute (inglise-, saksa-, prantsuse-, hispaania-, itaalia- ning eesti- ja venekeelse kirjanduse) ning kirjatarvete ja postkaartide hulgi- ja jaemüük.

Aruandeperioodil oli AS Allecto realiseerimise netokäive 852 270 eurot.

COVID-19 (koroonaviiruse pandeemia) avaldas juhtkonna hinnangul negatiivset mõju ettevõtte 2020. aasta majandustulemusele. Planeeritud marketingi- ja müügitööd ei olnud silmast - silma võimalik läbi viia. Ära jäi suur enamus traditsioonilisi meetodilisi seminare keeleõpetajaile, kevadine ja jõuluraamatumüük Rahvusraamatukogus ja paljud teised müügi- ja marketingiüritused, praktiliselt kõik kliendikülastused. Samuti ei olnud võimalik osaleda Londoni, Frankfurdi, Madridi, Pariisi raamatumessidel, et kohtuda hankijatega ja leida uusi varustajaid .

Juhtkond on võtnud kasutusele erinevaid meetmeid kriisiga toimetulekuks, ennekõike läbi vaadanud ja rakendanud kulude vähendamist ja müügi- ning marketingitöö viimist online.

Vaatamata kriisile jätkasime edukalt mitmete riigihangete (Euroopa Kool, Kaitsevägi, Sisekaitseakadeemia) varustamist ja vähempakkumistel (Tallinna Keskraamatukogu jt.) osalemist.

Juhatus otsustas 2021. aastal ettevõtte stabiilse arengu jätkamiseks :

1. Suurendada müüki pakutavate toodete aktiivsema marketingi ja reklaamimise, töötajate koolitamise tööprotsesside efektiivsema juhtimise ning laovarude tõhusama monitooringu ja juhtimise kaudu.
2. Osaleda väljakuulutatavatel riigihangetel ja vähempakkumistel .
3. Täiendada kauba sortimenti täpsema turu- ja kliendikäitumise analüüsimise ja monitoorimise teel.
4. Parendada koostööd meie peamiste varustajatega, kaasates neid tihedamalt ja regulaarselt oma toodete marketingi- ja müügiüritustel ja võõrkeeleõpetajate koolitusseminaridel.
5. Investeerida vastavalt vajadusele firma kinnisvara remonti ja riist- ja tarkvara uuendamisse .

AS Allecto tegevjuht ja ainuaktsionär 2020.a. oli Marika Vahter.

AS Allectol on 3-liikmeline nõukogu. Nõukogu liikmeile nõukogu liikmeks olemise eest 2020.a. tasu ei makstud ega erisoodustusi ei tehtud. Peale tegevjuhi töötas AS Allectos 2020.a. keskmiselt 5 töötajat ja nende brutopalk ilma sotsiaalmaksudeta oli 83 841eurot.

AS Allecto peamised finantsuhtarvud olid järgnevad :

	2020	2019
Varade rentaablus ROA (Puhaskasum/varad * 100)	4,66 %	7,51 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (Käibevara/lühiajalised kohustused)	1,04	1,06
Omakapitali rentaablus ROE (Puhaskasum/omakapital * 100)	67%	74%

Marika Vahter

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	457 010	349 664
Nõuded ja ettemaksed	444 228	449 882
Varud	274 771	225 632
Kokku käibevarad	1 176 009	1 025 178
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	42 191	49 427
Kokku põhivarad	42 191	49 427
Kokku varad	1 218 200	1 074 605
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 133 275	965 735
Kokku lühiajalised kohustised	1 133 275	965 735
Kokku kohustised	1 133 275	965 735
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	2 557	2 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 803	80 748
Kokku omakapital	84 925	108 870
Kokku kohustised ja omakapital	1 218 200	1 074 605

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	852 270	876 631
Muud äritulud	202	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-501 101	-490 525
Mitmesugused tegevuskulud	-103 478	-139 883
Tööjõukulud	-164 158	-137 750
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 236	-7 236
Muud ärikulud	0	-7 816
Ärikasum (kahjum)	76 499	93 421
Intressitulud	22	22
Muud finantstulud ja -kulud	469	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 990	93 443
Tulumaks	-20 187	-12 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 803	80 748

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS ALLECTO 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS ALLECTO 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 kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2020 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 kantakse sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Varem lootusetuks tunnustatud nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate kulu vähendamisega.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, transpordikuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1300 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. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	25 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
IT seadmed	3 aastat
Muu inventar	6-7 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustati 2020.aastal dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. 2019.aastal on maksumäär sama. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsembri 2020 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades. Bilansiväliseid varasid ja kohustusi 2020.a. ei tekkinud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 865	2 865
Ostjatelt laekumata arved	2 865	2 865
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 740	3 740
Muud nõuded	434 765	434 765
Ettemaksed	2 858	2 858
Tulevaste perioodide kulud	2 858	2 858
Kokku nõuded ja ettemaksed	444 228	444 228
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 517	10 517
Ostjatelt laekumata arved	10 517	10 517
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	754	754
Muud nõuded	434 765	434 765
Ettemaksed	3 846	3 846
Tulevaste perioodide kulud	3 846	3 846
Kokku nõuded ja ettemaksed	449 882	449 882

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	265 754	219 854
Kaubad teel	9 017	5 778
Kokku varud	274 771	225 632

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	3 004	0	0
Käibemaks	0	4 487	0	3 820
Üksikisiku tulumaks	0	3 105	0	1 982
Sotsiaalmaks	0	6 346	0	4 396
Kohustuslik kogumispension	0	255	0	226
Töötuskindlustusmaksed	0	461	0	320
Aktsiisimaks	0	11	0	8
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 740	0	754	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 740	17 669	754	10 752

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	14 375	180 939	12 432	10 832	218 578
Akumuleeritud kulum	0	-145 887	-12 432	-10 832	-169 151
Jääkmaksumus	14 375	35 052	0	0	49 427
Amortisatsioonikulu		-7 236			-7 236
31.12.2020					
Soetusmaksumus	14 375	180 939	0	10 832	206 146
Akumuleeritud kulum	0	-153 123	0	-10 832	-163 955
Jääkmaksumus	14 375	27 816	0	0	42 191

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	7 633	7 633
Akumuleeritud kulum	-7 633	-7 633
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	7 633	7 633
Akumuleeritud kulum	-7 633	-7 633
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	3 398	3 573

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	156 133	156 133
Võlad töövõtjatele	15 174	15 174
Maksuvõlad	17 669	17 669
Muud võlad	899 764	899 764
Dividendivõlad	718 744	718 744
Muud viitvõlad	181 020	181 020
Saadud ettemaksed	44 535	44 535
Kokku võlad ja ettemaksed	1 133 275	1 133 275
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	126 341	126 341
Võlad töövõtjatele	7 135	7 135
Maksuvõlad	10 752	10 752
Muud võlad	814 326	814 326
Dividendivõlad	649 996	649 996
Muud viitvõlad	164 330	164 330
Saadud ettemaksed	7 181	7 181
Kokku võlad ja ettemaksed	965 735	965 735

Lisa 9 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	7 398	4 905
Puhkusetasude kohustis	7 776	2 230
Kokku võlad töövõtjatele	15 174	7 135

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	45 442	64 599
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	11 361	16 149
Kokku tingimuslikud kohustised	56 803	80 748

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	25 565	25 565
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	831 761	859 334
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	831 761	859 334
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	20 509	17 297
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	20 509	17 297
Kokku müügitulu	852 270	876 631
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute müük	827 032	855 819
DVD,CD,geograafiliste atlaste,kaartide müük	25 238	20 812
Kokku müügitulu	852 270	876 631

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	122 741	103 063
Sotsiaalmaksud	41 417	34 687
Kokku tööjõukulud	164 158	137 750
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 560	0	1 560

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 600	15 989	15 600	8 250

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	38 900	33 203

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapooled on:

-omanik

-aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tehingutes seotud osapooltega ei ole kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2020

Aktsiaselts ALLECTO (registrikood: 10087290) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA VAHTER	Juhatuse liige	21.10.2021
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 803
Kokku	56 803
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 803
Kokku	56 803

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 803
Kokku	56 803
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 803
Kokku	56 803

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	827032	97.04%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6277230
Faks	+372 6277233
E-posti aadress	allecto@allecto.ee
Veebilehe aadress	www.allecto.ee