

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Aktsiaselts ALLECTO

registrikood: 10087290

tänavanimi: Võra tee 31a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 2019. aasta tegevusaruanne

AS Allecto tegevusaruanne on koostatud majandusaasta 01.01.2019 kuni 31.12.2019 kohta.

2019. aastal oli AS Allecto põhitegevusalaks võõrkeelsete raamatute (inglise-, saksa-, prantsuse-, hispaania-, itaalia- ja venekeelse kirjanduse) ning ajakirjanduse, postkaartide ja kirjatarvete hulgi- ja jaemüük.

Aruandeperioodil oli AS Allecto realiseerimise netokäive 876 631 eurot.

Koostöös meie pikaajaliste koostööpartnerite ja hankijatega jätkasime võõrkeeleõpetajatele metoodiliste seminaride ja raamatunäituste korraldamist erinevates Eesti õppeasutustes ja raamatukogudes, osalemist võõrkeeleõpetajate metoodilistel seminaridel, konverentsidel jt. müügiüritustel väljaspool meie jaemüügikauplust.

Londoni, Liberi, Frankfurdi ja USA raamatumessidel osalemise tulemusena alustasime koostööd mitmete uute varustajatega.

2019.a. jätkasime edukalt mitme riigihanke (Sisekaitseakadeemia, Sihtasutus Innove, Kaitsevägi) varustamist ja vähempakkumistel (Tallinna Keskraamatukogu jt.) osalemist.

Juhatus otsustas 2020. aastal ettevõtte stabiilse arengu jätkamiseks:

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

AS Allecto tegevjuht ja ainuaktsionär 2019.a. oli Marika Vahter.

AS Allectol on 3-liikmeline nõukogu.

Nõukogu liikmeile nõukogu liikmeks olemise eest 2019.a. tasu ei makstud ega erisoodustusi ei tehtud. Tegevjuhile lisaks töötas AS Allectos 2019.a. keskmiselt 5 töötajat ja nende brutopalk ilma sotsiaalmaksudeta oli 69 860 eurot.

AS Allecto peamised finantsuhtarvud olid järgnevad:

	2019	2018
Varade rentaablus ROA (Puhaskasum/varad * 100)	7,51%	5,03%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (Käibevara/lühiajalised kohustused)	1,06	1,02
Omakapitali rentaablus ROE (Puhaskasum/omakapital * 100)	74%	64%

Marika Vahter

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	349 664	251 098	
Nõuded ja ettemaksed	449 882	478 298	2
Varud	225 632	224 193	3
Kokku käibevarad	1 025 178	953 589	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	49 427	56 663	5
Kokku põhivarad	49 427	56 663	
Kokku varad	1 074 605	1 010 252	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	965 735	931 352	8
Kokku lühiajalised kohustised	965 735	931 352	
Kokku kohustised	965 735	931 352	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 565	25 565	11
Kohustuslik reservkapital	2 557	2 557	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 748	50 778	
Kokku omakapital	108 870	78 900	
Kokku kohustised ja omakapital	1 074 605	1 010 252	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	876 631	906 134	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-490 525	-524 769	
Mitmesugused tegevuskulud	-139 883	-133 457	
Tööjõukulud	-137 750	-150 506	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 236	-7 236	
Muud ärikulud	-7 816	-3 234	
Ärikasum (kahjum)	93 421	86 932	
Intressitulud	22	19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	93 443	86 951	
Tulumaks	-12 695	-36 173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 748	50 778	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS ALLECTO 2019. 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 2019 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 2019.aastal dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. 2020.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 2019 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 2019.a. ei tekkinud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	41 183	41 183	
Ostjatelt laekumata arved	41 183	41 183	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 517	1 517	
Muud nõuded	434 765	434 765	
Ettemaksed	833	833	
Tulevaste perioodide kulud	833	833	
Kokku nõuded ja ettemaksed	478 298	478 298	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	219 854	204 225
Ettemaksed varude eest	0	94
Kaubad teel	5 778	19 874
Kokku varud	225 632	224 193

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	38	0
Käibemaks	0	3 820	0	3 817
Üksikisiku tulumaks	0	1 982	0	1 466
Sotsiaalmaks	0	4 396	0	4 187
Kohustuslik kogumispension	0	226	0	194
Töötuskindlustusmaksed	0	320	0	304
Aktsiisimaks	0	8	0	7
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	754	0	1 479	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	754	10 752	1 517	9 975

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	14 375	180 939	12 432	10 832	218 578
Akumuleeritud kulum	0	-138 651	-12 432	-10 832	-161 915
Jääkmaksumus	14 375	42 288	0	0	56 663
Amortisatsioonikulu	0	-7 236	0	0	-7 236
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

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	7 633	7 633
Akumuleeritud kulum	-7 633	-7 633
Jääkmaksumus	0	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	7 633	7 633
Akumuleeritud kulum	-7 633	-7 633
Jääkmaksumus	0	

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	3 573	5 749

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	117 616	117 616	
Võlad töövõtjatele	5 487	5 487	
Maksuvõlad	9 975	9 975	
Muud võlad	783 684	783 684	
Dividendivõlad	622 372	622 372	
Muud viitvõlad	161 312	161 312	
Saadud ettemaksed	14 590	14 590	
Kokku võlad ja ettemaksed	931 352	931 352	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad töövõtjatele	4 905	4 345
Puhkusetasureserv	2 230	1 142
Kokku võlad töövõtjatele	7 135	5 487

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	64 599	40 622
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	16 149	10 156
Kokku tingimuslikud kohustised	80 748	50 778

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Aktsiakapital	25 565	25 565
Aktsiate arv (tk)	25 565	25 565
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	859 334	885 045
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	859 334	885 045
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	17 297	21 089
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	17 297	21 089
Kokku müügitulu	876 631	906 134
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute müük	855 819	882 903
DVD,CD,geograafiliste atlaste,kaartide müük	20 812	23 231
Kokku müügitulu	876 631	906 134

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	103 063	112 707
Sotsiaalmaksud	34 687	37 799
Kokku tööjõukulud	137 750	150 506
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	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	33 363

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	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	8 250	15 600	117 867

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	33 203	31 128

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) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA VAHTER	Juhatuse liige	08.12.2020
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 748
Kokku	80 748
Jaotamine	
Dividendideks	80 748
Kokku	80 748

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 748
Kokku	80 748
Jaotamine	
Dividendideks	80 748
Kokku	80 748

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	855819	97.63%	Jah

Sidevahendid

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