

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ALBI CTF Osühing

registrikood: 10370560

küla: Ebavere küla

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46202

telefon: +372 3261501, +372 5027138

e-posti aadress: andrus54@gmail.com, ruth.albi@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Albi CTF OÜ peamiseks tegevusalaks on koolitus- ja projektialane tegevus. Ettevõtte korraldab ka seminare ja konverentse ning annab nõustamisteenust.

Ettevõtte müügi käive 2012 aastal oli 68 353 eurot, mis on 23% enam kui eelmisel aastal (2011.a 55 394 eurot).

2012 aastal palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 119	21 112	2
Nõuded ja ettemaksud	4 573	1 989	3
Kokku käibevara	10 692	23 101	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	94 936	42 990	5
Kokku põhivara	94 936	42 990	
Kokku varad	105 628	66 091	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 979	17 840	6
Võlad ja ettemaksud	823	1 135	7
Kokku lühiajalised kohustused	12 802	18 975	
Kokku kohustused	12 802	18 975	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 304	8 611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 710	35 693	
Kokku omakapital	92 826	47 116	
Kokku kohustused ja omakapital	105 628	66 091	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	68 353	55 394	9
Muud äritulud	0	9 438	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 552	-3 709	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 264	-12 278	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 508	-7 198	5
Ärikasum (kahjum)	46 029	41 647	
Finantstulud ja -kulud	-319	-5 954	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 710	35 693	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 710	35 693	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	46 029	41 647	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 508	7 198	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 124	5
Muud korrigeerimised	-964	6 657	
Kokku korrigeerimised	4 544	14 979	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-270	379	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-312	894	
Kokku rahavood äritegevusest	49 991	57 899	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-56 812	-41 875	5
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	15 992	
Antud laenud	-2 314	0	
Laekunud intressid	3	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 123	-25 880	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	4 218	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 861	-15 693	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 861	-11 475	
Kokku rahavood	-14 993	20 544	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 112	568	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 993	20 544	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 119	21 112	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	8 612	11 424
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	8 611	11 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 693	35 693
31.12.2011	2 556	256	44 304	47 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 710	45 710
31.12.2012	2 556	256	90 014	92 826

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IAS ja Euroopa ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas ja arveldusarvel olevat raha ja hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kantakse väikevahendite kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

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

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	20 aastat
Muu põhivara	3-5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajalise kohustusena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Seotud osapooled

Albi CTF OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- juhtkonna ja juhatuse liikmeid;
- eelpool loetletud isikute lähikondlasi

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja emaettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5% eraldise kohustuslikku reservkapitali, kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumit ei ole võimalik katta vabast omakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	6 119	21 112
Kokku raha	6 119	21 112

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 985	1 985			4
Muud nõuded	2 314	2 314			
Laenunõuded	2 314	2 314			
Ettemaksed	274	274			
Tulevaste perioodide kulud	274	274			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 573	4 573			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 889	1 889			4
Ettemaksed	100	100			
Muud makstud ettemaksed	100	100			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 989	1 989			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 985	1 889
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 985	1 889

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvuti-süsteemid					
31.12.2010							
Soetusmaksumus		28 706	2 031	30 737	3 174	33 911	
Akumuleeritud kulum		-14 543	-1 539	-16 082	-1 567	-17 649	
Jääkmaksumus		14 163	492	14 655	1 607	16 262	
Ostud ja parendused	32 087	9 788		9 788	1 971	43 846	
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	32 087					32 087	
Muud ostud ja parendused		9 788		9 788	1 971	11 759	
Amortisatsioonikulu	-294	-4 744	-356	-5 100	-1 162	-6 556	
Müügid		-10 562		-10 562		-10 562	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	32 087	27 932	2 031	29 963	5 145	67 195	
Akumuleeritud kulum	-294	-19 287	-1 895	-21 182	-2 729	-24 205	
Jääkmaksumus	31 793	8 645	136	8 781	2 416	42 990	
Ostud ja parendused	53 548				3 264	56 812	
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	53 548					53 548	
Muud ostud ja parendused					3 264	3 264	
Amortisatsioonikulu	-2 274	-1 917	-135	-2 052	-1 182	-5 508	
Muud muutused	642					642	
31.12.2012							
Soetusmaksumus	94 044	27 932	2 031	29 963	8 409	132 416	
Akumuleeritud kulum	-10 335	-21 204	-2 030	-23 234	-3 911	-37 480	
Jääkmaksumus	83 709	6 728	1	6 729	4 498	94 936	

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed		20 000
Transpordivahendid		20 000
Kokku		20 000

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	7 761	7 761			0%	EUR	
Laen eraisikult	4 218	4 218			0%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	11 979	11 979					
Laenukohustused kokku	11 979	11 979					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	13 622	13 622					
Laen eraisikult	4 218	4 218					31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	17 840	17 840					
Laenukohustused kokku	17 840	17 840					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	593	593		
Saadud ettemaksed	230	230		
Muud saadud ettemaksed	230	230		
Kokku võlad ja ettemaksed	823	823		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	456	456		
Muud võlad	449	449		
Muud viitvõlad	449	449		
Saadud ettemaksed	230	230		
Muud saadud ettemaksed	230	230		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 135	1 135		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 160	4 203
Holland	0	6 375
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 160	10 578
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	60 193	44 816
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	60 193	44 816
Kokku müügitulu	68 353	55 394
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Täiskasvanute täiendkoolitus	0	138
Personaliotsing ja väljaõpe	60 193	44 816
Andmetöötlus	0	6 375
Ärinõustamine	5 400	2 915
Ruumide üür	2 760	1 150
Kokku müügitulu	68 353	55 394

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	1 498	3 018
Kütus	1 498	3 018
Mitmesugused bürookulud	2 197	1 012
Lähetuskulud	6 246	2 880
Sidekulud	1 476	1 620
Transpordikulud	1 847	3 664
Muud	0	84
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 264	12 278

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3	3
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-322	468
Kokku finantstulud ja -kulud	-319	471

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 761	13 621

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2013

ALBI CTF Osühing (registrikood: 10370560) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS ALBI	Juhatuse liige	03.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 710
Kokku	90 014
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 014
Kokku	90 014

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööhõiveagentuuride tegevus	78101	60193	88.06%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	5400	7.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ruth Albi	45508185224		1600 EUR
Kristiina Albi	47811085222		320 EUR
Anneli Albi	47708035226		320 EUR
Andrus Albi	38212245227		320 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3261501
Mobiiltelefon	+372 5027138
E-posti aadress	andrus54@gmail.com
E-posti aadress	ruth.albi@mail.ee