

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2012

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

Ärinimi: Osaühing ALINEKS

Registrikood: 10422848

Tänavanimi, maja number: Nurme tn. 2

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthumber: 11616

Telefon: +372 6398957

Faks: +372 6398958

e-posti aadress: paul@newbalance.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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Alineks OÜ peamiseks tegevusaladeks olid 2012. aastal puhastuvahendite hulgimüük, spordi võrkpesu hulgimüük, spordijalanõude hulgimüük. Ettevõtte tegevus oli edukas. Käibe kasv võrreldes 2011. aastaga oli 91% ning eelnevate perioodide langusest saadi üle ja teeniti kasumit.

Alineks OÜ omab 49%-list osalust Morak OÜ-s. Viimase tegevusaladeks on kaubamärgi New Balance Eestisse toomine ja hulgimüük.

Kahele tegevjuhtkonna liikmele arvestatud tasud moodustasid 13 439 eurot. Ettevõtte keskmine töötajate arv oli 2 inimest.

Paul Valliveere

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	9 309	7 269
Nõuded ja ettemaksed	83 619	61 367
Varud	50 456	13 844
Kokku käibevara	143 384	82 480
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	96 843	97 286
Nõuded ja ettemaksed	2 014	2 014
Kokku põhivara	98 857	99 300
Kokku varad	242 241	181 780
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	234 598	191 798
Võlad ja ettemaksed	4 945	2 793
Kokku lühiajalised kohustused	239 543	194 591
Kokku kohustused	239 543	194 591
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	25 769	25 769
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 392	-24 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 509	-16 555
Kokku omakapital	2 698	-12 811
Kokku kohustused ja omakapital	242 241	181 780

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	126 495	66 016
Muud äritulud	353	395
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 878	-34 583
Mitmesugused tegevuskulud	-26 578	-11 296
Tööjõukulud	-13 440	-13 439
Ärikasum (kahjum)	15 952	7 093
Finantstulud ja -kulud	-443	-23 648
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 509	-16 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 509	-16 555

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 952	7 093
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-47 223	-46 797
Varude muutus	-11 641	-13 699
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 153	-879
Kokku rahavood äritegevusest	-40 759	-54 282
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	33 000	25 350
Saadud laenude tagasimaksed	-2 600	-1 000
Arvelduskrediidi saldo muutus	12 399	29 408
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	42 799	53 758
Kokku rahavood	2 040	-524
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 269	7 793
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 040	-524
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 309	7 269

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	25 769	256	-24 837	3 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-16 555	-16 555
31.12.2011	2 556	25 769	256	-41 392	-12 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)				15 509	15 509
31.12.2012	2 556	25 769	256	-25 883	2 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alineks 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediiti). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro(s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

OÜ Alineks aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	9 309	7 269
Kokku raha	9 309	7 269

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 136	760
Üksikisiku tulumaks	38	34
Sotsiaalmaks	737	735
Töötuskindlustusmaksed	85	85
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 996	1 614

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10398825	OÜ Morak	Eesti	Spordiriie- ja jalatsite maaletoomine	49	49

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon						
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
OÜ Morak	97 286				-443	96 843
Kokku	97 286				-443	96 843

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 116	1 116		
Võlad töövõtjatele	833	833		
Maksuvõlad	2 996	2 996		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 945	4 945		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	346	346		
Võlad töövõtjatele	833	833		
Maksuvõlad	1 614	1 614		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 793	2 793		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	105 625	65 342
Läti	2 178	674
Soome	16 373	0
Leedu	2 319	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	126 495	66 016
Kokku müügitulu	126 495	66 016
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusmaterjalide müük	42 085	65 483
Kinnisvara vahendus	0	533
Jalatsid	40 989	0
Spordipesu	30 081	0
Muu	13 340	0
Kokku müügitulu	126 495	66 016

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-70 878	-34 583
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 878	-34 583

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	-11 754	-6 090
Muud	-14 824	-5 206
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-26 578	-11 296

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-10 140	-10 139
Sotsiaalmaksud	-3 300	-3 300
Kokku tööjõukulud	-13 440	-13 439
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	49 286	39 686

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	500	9 655	23 400	13 800
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			33 000	2 600
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	1 110	1 028		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			25 350	1 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	13 440	13 439

Muid olulisi soodustusi ei ole tegevjuhtkonnale arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

Osaühing ALINEKS (registrikood: 10422848) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL VALLIVEERE	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 509
Kokku	-25 883
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-25 883
Kokku	-25 883

OÜ Alineks juhatus teeb ettepaneku jätta 2012 aasta kasum summas 15 509 (viisteist tuhat viissada üheksa) eurot jaotamata ning kanda see jaotamata kasumi reale.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-41 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 509
Kokku	-25 883
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-25 883
Kokku	-25 883

Otsustati võtta vastu OÜ Alineks juhatuse ettepanek jätta 2012.aasta kasum summas 15 509 (viisteist tuhat viissada üheksa) eurot jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	126495	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paul Valliveere	36408084252	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6398957
Faks	+372 6398958
E-posti aadress	paul@newbalance.ee