

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing ALFA INVEST

registrikood: 10722131

tänava/talu nimi, Kadaka tee 137a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

e-posti aadress: kirsti@jumbostrap.com

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Alfa Invest tegeleb mitmesuguste kaupade ostu-müügi vahendamisega.

Realiseerimise netokäive 2011.aastal oli 20 017 eurot.

OÜ Alfa Invest juhatuse koosseis koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele eritasu ei makstud. Puudub ka palgaline tööjõud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24	2 789	2
Nõuded ja ettemaksed	23 336	24 105	3,4
Kokku käibevara	23 360	26 894	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	188	5
Kokku põhivara	0	188	
Kokku varad	23 360	27 082	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 498	14 497	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	13 498	14 497	
Kokku kohustused	13 498	14 497	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 961	8 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 723	-1 356	
Kokku omakapital	9 862	12 585	
Kokku kohustused ja omakapital	23 360	27 082	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	20 017	14 378
Muud äritulud	19	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 462	-13 667
Mitmesugused tegevuskulud	-111	-87
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-188	-383
Muud ärikulud	0	-1 598
Ärikasum (kahjum)	-2 725	-1 357
Finantstulud ja -kulud	2	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 723	-1 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 723	-1 356

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 725	-1 357
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	188	383
Kokku korrigeerimised	188	383
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	769	17 564
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-999	-16 115
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood äritegevusest	-2 765	476
Kokku rahavood	-2 765	476
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 789	2 313
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 765	476
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24	2 789

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 113	511	8 317	13 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 356	-1 356
31.12.2010	5 113	511	6 961	12 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 723	-2 723
31.12.2011	5 113	511	4 238	9 862

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alfa Invest 2011.a 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600**Tulud**

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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 osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	24	2 789
Kokku raha	24	2 789

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	19 035	19 607
Ostjatelt laekumata arved	19 035	19 607
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	985	1 182
Ettemaksed	3 316	3 316
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 336	24 105

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			24
Ettemaksukonto jääk	985	1 182	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	985	1 182	24

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 276	8 599	9 875	9 875
Akumuleeritud kulum	-705	-8 599	-9 304	-9 304
Jääkmaksumus	571	0	571	571
Amortisatsioonikulu	-383		-383	-383
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 276	8 599	9 875	9 875
Akumuleeritud kulum	-1 088	-8 599	-9 687	-9 687
Jääkmaksumus	188	0	188	188
Amortisatsioonikulu	-188		-188	-188
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 276	8 599	9 875	9 875
Akumuleeritud kulum	-1 276	-8 599	-9 875	-9 875
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 055	7 011
Maksuvõlad	0	24
Muud võlad	7 443	7 462
Intressivõlad	0	19
Muud viitvõlad	7 443	7 443
Kokku võlad ja ettemaksed	13 498	14 497

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Puudub palgaline tööjõud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasu ja muud olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ALFA INVEST (registrikood: 10722131) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KIIPLI	Juhatuse liige	29.06.2012
RAUNO KRISTEL	Juhatuse liige	01.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 723
Kokku	4 238

Kahjum katta eelmiste aastate kasumist.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 723
Kokku	4 238

Kahjum katta eelmiste aastate kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	20017	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kipli	35401230292	Eesti	40000 EEK
Rauno Kristel	36002260340	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kirsti@jumbostrap.com