

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Aldani Grupp

registrikood: 10750989

tänavanimi: Metsa 6

maja number:

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75401

telefon: +372 5079733

e-posti aadress: ald.grupp@gmail.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Aldani Grupp OÜ alustas tegevust 2001.aastal. Põhitegevusalaks on mootorsõidukite hooldus ja remont. 2012. aasta käive oli 215 874 eurot ja kasum 2 139 eurot. Käibe suurenemisel 15,35% võrreldes eelmise majandusaastaga, suurenes kasum 4,4 korda. Lisategevusala on firmal audio- ja videoteenuste osutamine.

Keskmine töötajate arv 2012.aastal oli 5 inimest, töötasu arvestati kokku 20 766 eurot, sellest juhatuse liikmele arvestatud töötasu oli 5 369 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 212	3 706	2
Nõuded ja ettemaksed	13 577	8 812	3,4
Varud	9 921	11 414	5
Kokku käibevara	31 710	23 932	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 818	6 563	6
Kokku põhivara	4 818	6 563	
Kokku varad	36 528	30 495	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 869	19 369	14
Võlad ja ettemaksed	19 027	7 633	7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	30 896	27 002	
Kokku kohustused	30 896	27 002	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	681	199	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 139	482	
Kokku omakapital	5 632	3 493	
Kokku kohustused ja omakapital	36 528	30 495	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	215 874	187 136	11
Muud äritulud	406	113	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-158 324	-141 089	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 538	-19 015	12
Tööjõukulud	-26 733	-24 825	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 745	-1 745	6
Muud ärikulud	-8	-95	
Ärikasum (kahjum)	2 932	480	
Finantstulud ja -kulud	-793	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 139	482	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 139	482	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 932	480	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 745	1 745	6
Kokku korrigeerimised	1 745	1 745	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 765	-185	
Varude muutus	1 493	3 800	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 394	-2 618	
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood äritegevusest	12 801	3 224	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7 500	-3 000	
Makstud intressid	-795	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 295	-3 000	
Kokku rahavood	4 506	224	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 706	3 482	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 506	224	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 212	3 706	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	199	3 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)			482	482
31.12.2011	2 556	256	681	3 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 139	2 139
31.12.2012	2 556	256	2 820	5 632

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga [või muu kasutatud keskpanga] valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (laenuid ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimisväärtus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel "Käibevarade allahindlus"

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine.

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need

komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	2,5 aastat

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit.

Tootispõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik eluiga ning kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku eluea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäära.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanik, välja arvatud juhul, kui antud isikul puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriiliste otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isiku lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrassitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks

ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 999	505
Arvelduskontod	3 213	3 201
Kokku raha	8 212	3 706

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	12 081	8 620
Kokku nõuded ostjate vastu	12 081	8 620
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-4 073	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	4 073	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		650		523
Üksikisiku tulumaks		199		162
Sotsiaalmaks		530		434
Kohustuslik kogumispension		32		23
Töötuskindlustusmaksed		80		67
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				36
Ettemaksukonto jääk	41		41	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41	1 491	41	1 245

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	2 412	3 062
Müügiks ostetud kaubad	7 509	8 352
Kokku varud	9 921	11 414

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	794	9 263	10 057	10 057
Akumuleeritud kulum	-159	-1 590	-1 749	-1 749
Jääkmaksumus	635	7 673	8 308	8 308
Amortisatsioonikulu	-156	-1 589	-1 745	-1 745
31.12.2011				
Soetusmaksumus	794	9 263	10 057	10 057
Akumuleeritud kulum	-315	-3 179	-3 494	-3 494
Jääkmaksumus	479	6 084	6 563	6 563
Amortisatsioonikulu	-156	-1 589	-1 745	-1 745
31.12.2012				
Soetusmaksumus	794	9 263	10 057	10 057
Akumuleeritud kulum	-471	-4 768	-5 239	-5 239
Jääkmaksumus	323	4 495	4 818	4 818

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 954	14 954		
Võlad töövõtjatele	1 633	1 633		
Maksuvõlad	1 491	1 491		
Muud võlad	803	803		
Muud viitvõlad	803	803		
Saadud ettemaksed	146	146		
Muud saadud ettemaksed	146	146		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 027	19 027		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 357	3 357		
Võlad töövõtjatele	2 235	2 235		
Maksuvõlad	1 245	1 245		
Muud võlad	796	796		
Muud viitvõlad	796	796		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 633	7 633		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	14 954	3 357
Kokku võlad tarnijatele	14 954	3 357

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	1 633	1 360
Võlg aruandvale isikule	0	875
Kokku võlad töövõtjatele	1 633	2 235

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	100	100

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	214 337	187 136
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 537	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	215 874	187 136
Kokku müügitulu	215 874	187 136
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont	215 662	182 658
Audio/video teenuste müük	212	4 478
Kokku müügitulu	215 874	187 136

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	19 123	14 391
Mitmesugused bürookulud	1 938	3 252
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	4 073	0
Tööriistad, tööriided	738	705
Reklaam		
Turvateenused	549	552
Pangateenused	117	115
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 538	19 015

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	20 766	18 892
Sotsiaalmaksud	5 967	5 933
Kokku tööjõukulud	26 733	24 825
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 14 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	11 869	19 369

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 369	4 995

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2013

OÜ Aldani Grupp (registrikood: 10750989) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO LINKOLM	Juhatuse liige	16.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 139
Kokku	2 820
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 820
Kokku	2 820

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 139
Kokku	2 820
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 820
Kokku	2 820

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	215662	99.90%	Jah
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	212	0.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alo Linkolm	36804094926	Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6035878
Mobiiltelefon	+372 5079733
E-posti aadress	ald.grupp@gmail.com