

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Alcatronix

registrikood: 10758525

talunimi: Jaagu talu

küla: Lähtse küla

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75416

telefon: +372 5137378

faks: +372 6725484

e-posti aadress: info@aquarius.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusalaks on vannitoatehnika import ja müük. Lisategevusalana teostatakse tõlketöid. Lisaks vannitoetehnika vahendusele ja paigaldamisele tegeleti vähesel määral ka muu kauba vahendamisega. Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2010.a. - 31.12.2010.a.

Aruandeaastal oli ettevõtte müügitulu 1 010 408 krooni, ettevõtte lõpetas majandusaasta 548 855 kroonise kahjumiga.

2010. aastal olulisi arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgnevas majandusaastaks.

Järgneval majandusaastal jätkatakse samadel tegevusaladel, müügituluks planeeritakse 1,2 miljonit krooni. Põhirõhk on suunatud hulgimüügi suurendamisele ja rentaabluse parandamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	125 750	232 674	
Nõuded ja ettemaksed	265 895	641 686	2
Varud	1 090 969	1 703 513	4
Kokku käibevara	1 482 614	2 577 873	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	49 771	63 672	5
Kokku põhivara	49 771	63 672	
Kokku varad	1 532 385	2 641 545	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	431 061	349 380	6
Võlad ja ettemaksed	1 046 572	1 688 558	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 477 633	2 037 938	
Kokku kohustused	1 477 633	2 037 938	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	559 607	903 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-548 855	-343 989	
Kokku omakapital	54 752	603 607	
Kokku kohustused ja omakapital	1 532 385	2 641 545	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 010 408	1 556 932	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 081 188	-1 440 997	10
Brutokasum (-kahjum)	-70 780	115 935	
Turustuskulud	-48 069	-32 647	
Üldhalduskulud	-431 985	-394 191	11
Muud äritulud	23 189	0	
Muud ärikulud	-2 400	-294	
Ärikasum (-kahjum)	-530 045	-311 197	
Finantstulud ja -kulud	-18 810	-32 792	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-548 855	-343 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-548 855	-343 989	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-530 045	-311 197	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 234	25 680	5
Kokku korrigeerimised	27 234	25 680	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	375 791	114 275	
Varude muutus	612 544	-470 555	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-641 986	558 439	
Makstud intressid	-15 494	-25 103	13
Muud rahavood äritegevusest	-2 661	-6 908	
Kokku rahavood äritegevusest	-174 617	-115 369	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 333	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 333	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	168 500	159 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-98 842	-208 842	
Arvelduskrediidi saldo muutus	12 023	-8 061	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	81 681	-57 903	
Kokku rahavood	-106 269	-173 272	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	232 674	406 727	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-106 269	-173 272	
Valuutakursside muutuste mõju	-655	-781	13
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	125 750	232 674	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	903 596	947 596
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-343 989	-343 989
31.12.2009	40 000	4 000	559 607	603 607
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-548 855	-548 855
31.12.2010	40 000	4 000	10 752	54 752

Lisa 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alcatronix 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

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). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulututest.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-50 aastat
- Masinad ja seadmed 5-20 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	254 516	603 878	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 218	30 305	3
Muud nõuded	9 996	0	14
Ettemaksed	165	7 503	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	265 895	641 686	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			126	
Käibemaks	869		8 300	
Üksikisiku tulumaks		856		1 587
Sotsiaalmaks		2 872		4 818
Töötuskindlustusmaksed		183		430
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		283		
Ettemaksukonto jääk	349		21 879	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 218	4 194	30 305	6 835

Lisa 2 ja lisa 7

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	1 090 969	1 703 513
Kokku varud	1 090 969	1 703 513

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	77 966	77 966	93 200	171 166
Akumuleeritud kulum	-28 274	-28 274	-53 540	-81 814
Jääkmaksumus	49 692	49 692	39 660	89 352
Amortisatsioonikulu	-11 700	-11 700	-13 980	-25 680
31.12.2009				
Soetusmaksumus	77 966	77 966	93 200	171 166
Akumuleeritud kulum	-39 974	-39 974	-67 520	-107 494
Jääkmaksumus	37 992	37 992	25 680	63 672
Ostud ja parendused			13 333	13 333
Amortisatsioonikulu	-11 700	-11 700	-15 534	-27 234
31.12.2010				
Soetusmaksumus	77 966	77 966	106 533	184 499
Akumuleeritud kulum	-51 674	-51 674	-83 054	-134 728
Jääkmaksumus	26 292	26 292	23 479	49 771

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen juriidiliselt isikult	149 958	149 958		
Laen finantsasutuselt	38 429	38 429		
Arvelduskrediit	242 674	242 674		
Lühiajalised laenud kokku	431 061	431 061		
Laenukohustused kokku	431 061	431 061		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen juriidiliselt isikult	50 000	50 000		
Laen finantsasutuselt	68 729	68 729		
Arvelduskrediit	230 651	230 651		
Lühiajalised laenud kokku	349 380	349 380		
Laenukohustused kokku	349 380	349 380		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 030 597	1 339 950	
Võlad töövõtjatele	7 654	7 722	
Maksuvõlad	4 194	6 835	3
Muud võlad	4 127	4 064	
Muud viitvõlad	3 978	3 916	
Muud võlad	149	148	
Saadud ettemaksed	0	329 987	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 046 572	1 688 558	

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
40 000 kr		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali)

seisuga 31. detsember 2010 moodustas 10 752 (31. detsember 2009: 559 607) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2011.a. kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 8 494 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 2 258 krooni. Seisuga 31. detsember 2009 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 442 089 krooni, millega oleks kaasnud tulumaksukulu summas 117 518 krooni.

2010. ja 2009. aastal dividende välja ei kuulutatud ega välja ei makstud.

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	496 322	964 863
Soome	21 931	99 341
Läti	492 155	492 728
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 010 408	1 556 932
Kokku müügitulu	1 010 408	1 556 932
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kauba müük (vannitoasisustus)	891 845	1 028 482
Turundusteenus	51 065	399 819
Transportteenus	16 405	128 631
Tõlketööd	1 912	0
Muu kauba müük	22 941	0
Kasutusjuhendite koostamine	26 240	0
Kokku müügitulu	1 010 408	1 556 932

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-13 229	-52 738
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-890 249	-997 631
Transpordikulud	-253	-155
Üür ja rent	-27 500	-104 947
Lähetuskulud	-20 500	-16 420
Tööjõukulud	-68 938	-151 291
Amortisatsioonikulu	-11 700	-11 700
Auto rent	-11 100	-45 734
Muud	-37 719	-60 381
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 081 188	-1 440 997

Lisa 11 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	-871	-903
Lähetuskulud	-12 556	0
Koolituskulud	0	-600
Tööjõukulud	-43 106	-67 503
Amortisatsioonikulu	-15 534	-13 980
Muud	-19 632	-39 075
Auto kulud	-258 196	-251 004
Finants jm teenused	-82 090	-21 126
Kokku üldhalduskulud	-431 985	-394 191

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	83 119	163 707
Sotsiaalmaksud	28 212	55 087
Haigushüvitis	712	0
Kokku tööjõukulud	112 043	218 794
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lõppenud majandusaastal oli ettevõttes kaks palgalist töötajat. Üks juhatus liige, kellele maksti töötasu üldsummas 32 408 krooni ning töötaja, kellele maksti töötasu 51 423 kr. Juhatuse liikme lahkumisel ning tagasikutsumisel hüvitisi ette nähtud ei ole.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	-15 494	-25 103
Intressikulu laenudelt	-15 494	-25 103
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-655	-781
Muud finantstulud ja -kulud	-2 661	-6 908
Kokku finantstulud ja -kulud	-18 810	-32 792

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 996

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	32 408	50 750

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Alcatronix alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finansaruanded koostatakse eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK / EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Alcatronix (registrikood: 10758525) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE LUIGAS	Juhatuse liige	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	559 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-548 855
Kokku	10 752
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 752
Kokku	10 752

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	891845	88.27%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	51065	5.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Luigas	37004010327	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6725484
Mobiiltelefon	+372 5137378
E-posti aadress	info@aquarius.ee