

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Aleksi Vara

registrikood: 10868768

tänava/talu nimi, Riia mnt. 233 a
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80042

e-posti aadress: vander@hot.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

ALEKSI VARA OÜ on ettevõtte, mis tegeleb jäe- ja hulgimüük.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas ALEKSI VARA OÜ müügitulu 0 mln EUR. ALEKSI VARA OÜ brutokasumiks kujunes -0,2 mln EUR.

Personal

ALEKSI VARA OÜ-se 2012 töötajate ei olnud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

ALEKSI VARAOÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on suurendata jäe- ja hulgimüük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	53 421	779 725
Nõuded ja ettemaksed	1 325 093	1 480 093
Kokku käibevara	1 378 514	2 259 818
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	364 645	364 645
Nõuded ja ettemaksed	1 500 000	1 500 000
Kinnisvarainvesteeringud	400 000	400 000
Materiaalne põhivara	0	73 704
Kokku põhivara	2 264 645	2 338 349
Kokku varad	3 643 159	4 598 167
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	736 900	980 000
Võlad ja ettemaksed	0	6 600
Kokku lühiajalised kohustused	736 900	986 600
Kokku kohustused	736 900	986 600
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	300 000	300 000
Ülekurss	510 000	510 000
Kohustuslik reservkapital	30 000	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 193 605	2 718 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 346	53 527
Kokku omakapital	2 906 259	3 611 567
Kokku kohustused ja omakapital	3 643 159	4 598 167

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Üldhalduskulud	-168 372	-88 346
Muud ärikulud	0	-996
Ärikasum (kahjum)	-168 372	-89 342
Finantstulud ja -kulud	41 026	182 742
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-127 346	93 400
Tulumaks	0	-39 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 346	53 527

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-168 372	-89 342
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	73 704	29 472
Kokku korrigeerimised	73 704	29 472
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-578 042	-351 677
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 600	6 600
Kokku rahavood äritegevusest	-679 310	-404 947
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	155 000	0
Laekunud intressid	41 026	182 742
Kokku rahavood investeerimistegevusest	196 026	182 742
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-243 020	0
Makstud dividendid	0	-150 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-39 873
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-243 020	-189 873
Kokku rahavood	-726 304	-412 078
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	779 725	1 191 803
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-726 304	-412 078
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 421	779 725

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	300 000	510 000	30 000	2 718 040	3 558 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)				53 527	53 527
31.12.2009	300 000	510 000	30 000	2 771 567	3 611 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-127 346	-127 346
Muud muutused omakapitalis				-577 962	-577 962
31.12.2010	300 000	510 000	30 000	2 066 259	2 906 259

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ALEKSI VARA 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ ALEKSI VARA kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EEK.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi.

Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Ettevõtte juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	2 825 093	1 325 093	1 500 000	
Laenunõuded	2 825 093	1 325 093	1 500 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 825 093	1 325 093	1 500 000	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	2 980 093	1 480 093	1 500 000	
Laenunõuded	2 980 093	1 480 093	1 500 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 980 093	1 480 093	1 500 000	

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2009	31.12.2010
10373209	Ateksi Ari OÜ	Eesti	jae-ja hulgikaubandus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	31.12.2010
Ateksi Ari OÜ	100 000	100 000
Kokku	100 000	100 000

Konsolideeritud aruannet ei koostatud, kuna puudub domineeriv mõju tütarettevõttele.

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2010					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2009	31.12.2010
10688687	Agal Invest OÜ	Eesti		50	50
10690537	Parem Kallas OÜ	Eesti		33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	31.12.2010
Agal Invest OÜ	200 000	200 000
Parem Kallas OÜ	12 257	12 257
Kokku	212 257	212 257

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	52 388	52 388
31.12.2010	52 388	52 388

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2008	400 000
31.12.2009	400 000
31.12.2010	400 000

Korteriomand: Harjumaa, Tallinna linn, Kesklinna linnaosa, Liivaoja tn 1

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik	736 900	736 900		
Lühiajalised laenud kokku	736 900	736 900		
Laenukohustused kokku	736 900	736 900		
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik	980 000	980 000		
Lühiajalised laenud kokku	980 000	980 000		
Laenukohustused kokku	980 000	980 000		

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0		155 000	
Sidusettevõtjad	1 533 260		1 533 260	
Omanik		736 900		980 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.08.2013

Osaühing Aleksi Vara (registrikood: 10868768) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR SOROKIN	Juhatuse liige	06.08.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 193 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 346
Kokku	2 066 259

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 193 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127 346
Kokku	2 066 259

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Sorokin	35810174214	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	300000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vander@hot.ee