

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Alegrete Invest

registrikood: 10890911

tänava/talu nimi, Kaarna 29-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10620

telefon: +372 6690922

faks: +372 6690954

e-posti aadress: andrus.kluge@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2011 aastal teenis OÜ Alegrete Invest tulu investeeringutest laekunud intresside näol 8 eurot. 2011 aasta lõpetasime kahjumiga summas 127 eurot.

OÜ Alegrete Invest põhitegevusala on EMTAK järgi 64929 Muu laenuandmine. Seisuga 31.12.2011 omab OÜ Alegrete Invest nõudeid 51 200 euro ulatuses. Nõude laekumise tähtaeg on 2012 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 725	7 853	2
Nõuded ja ettemaksed	30 721	0	3
Kokku käibevara	38 446	7 853	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	20 480	51 200	4
Kokku põhivara	20 480	51 200	
Kokku varad	58 926	59 053	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 895	17 895	5
Kokku pikaajalised kohustused	17 895	17 895	
Kokku kohustused	17 895	17 895	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	585	585	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 761	35 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127	2 685	
Kokku omakapital	41 031	41 158	6
Kokku kohustused ja omakapital	58 926	59 053	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-135	-6	
Ärikasum (kahjum)	-135	-6	
Finantstulud ja -kulud	8	2 691	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-127	2 685	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127	2 685	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-135	-6	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	1	
Laekunud intressid	8	7	8
Kokku rahavood äritegevusest	-128	2	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	2 684	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2 684	
Kokku rahavood	-128	2 686	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 853	5 167	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-128	2 686	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 725	7 853	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	585	256	35 076	38 473
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	2 685	2 685
31.12.2010	2 556	585	256	37 761	41 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-127	-127
31.12.2011	2 556	585	256	37 634	41 031

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alegrete Invest 2011. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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).

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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Alegrete Invest OÜ käsitleb seotud osapooltena:

1. tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
2. eelnevas punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2	2
Arvelduskontod	7 723	7 851
Kokku raha	7 725	7 853

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Muud nõuded	30 721	0	
Laenunõuded	30 720	0	4
Intressinõuded	1	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 721	0	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Pikaajalised laenud	20 480	51 200	3
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	20 480	51 200	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline omanikulaen	17 895	0	0	17 895	0	EEK	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	17 895	0	0	17 895			
Laenukohustused kokku	17 895	0	0	17 895			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline omanikulaen	17 895	0	0	17 895	0	EEK	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	17 895	0	0	17 895			
Laenukohustused kokku	17 895	0	0	17 895			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingus ei olnud aruandeaastal töötajaid.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	8	2 691
Intressitulu hoiustelt	8	7
Intressitulu laenudelt	0	2 684
Kokku finantstulud ja -kulud	8	2 691

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	17 895	17 895

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei makstud aruandeaastal muid tasusid ega tehtud olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Alegrete Invest (registrikood: 10890911) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTINA OTSASON	Juhatuse liige	11.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127
Kokku	37 634
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 634
Kokku	37 634

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-127
Kokku	37 634
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 634
Kokku	37 634

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valentina Otsason	43706250372		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6690922
Faks	+372 6690954
E-posti aadress	andrus.kluge@gmail.com