

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ ALLEAA

registrikood: 10947137

tänava/talu nimi, Kuusiku 11

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76901

telefon: +372 5091514

e-posti aadress: liis@alleaa.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Alleaa põhitegevuseks on spordikaupade import ning jae- ja hulgimüük. Osaühing tegeleb ka spordiatraksioonide ehitusega, rendib välja spordivarustust ning pakub koolitusteenust. Meie tegevuse eesmärgiks on luua vabaaja veetmise võimalusi, pakkudes klientidele kvaliteetseid spordivahendeid ja vastavat väljaõpet turvaliseks ajaveetmiseks.

Möödunud majandusaasta oli ettevõttele edukas. Laovarude parem juhtimine võimaldas aasta lõpetada kasumiga. Samuti võib täheldada klientide suuremat huvi kulutada raha vaba aja tegevusele.

Arengu edukaks jätkamiseks pööratakse rohkem tähelepanu uute klientide leidmisele läbi koolitusprogrammide ning laialdasema sotsiaalmeedia kasutamisega. Samuti on plaanis vähendada laovarusi ning suurendada ettetellimuste hulka.

Ettevõtte põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutus metoodika

	2011	2010
Puhaskasumimarginaal: puhaskasum/müügitulu	0.67%	-1.2%
Omakapitali osakaal: omakapital kokku/varad	39.9%	35.4%
Maksevõime kattekordaja: käibevarad/lühiajalised kohustused	11.7	17.9

Aruandeaastal ei olnud ettevõtte palgal ühtegi töölisi. Juhatuse liikmetele 2011.a. jooksul tasusi ei arvestatud.

.....

Karel Kangro

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Alleaa 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamisetavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Alleaa on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Karel Kangro
juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Nõuded ja ettemaksed	851	929	
Varud	22 119	22 925	3
Kokku käibevara	22 970	23 854	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	229	1 090	4
Kokku põhivara	229	1 090	
Kokku varad	23 199	24 944	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 459	947	
Võlad ja ettemaksed	496	380	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 955	1 327	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 977	14 786	
Kokku pikaajalised kohustused	11 977	14 786	
Kokku kohustused	13 932	16 113	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 019	6 378	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	436	-359	
Kokku omakapital	9 267	8 831	
Kokku kohustused ja omakapital	23 199	24 944	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	64 899	30 400	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-63 269	-29 910	
Brutokasum (-kahjum)	1 630	490	
Turustuskulud	-453	-58	
Üldhalduskulud	-466	-145	
Muud äritulud	1	0	
Muud ärikulud	-68	-235	
Äriksaum (kahjum)	644	52	
Finantstulud ja -kulud	-208	-411	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	436	-359	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	436	-359	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	644	52
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	861	862
Kokku korrigeerimised	861	862
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	79	-520
Varude muutus	805	-2 672
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	116	-1 480
Kokku rahavood äritegevusest	2 505	-3 758
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	7 383
Saadud laenude tagasimaksed	-2 809	-839
Arvelduskrediidi saldo muutus	512	-2 374
Makstud intressid	-208	-348
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-64
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 505	3 758
Kokku rahavood	0	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	6 378	9 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-359	-359
31.12.2010	2 556	256	6 019	8 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	436	436
31.12.2011	2 556	256	6 455	9 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alleaa 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansis kirje „Raha“ sisaldab pangakonto saldot. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Eraldi hinnatakse iga kliendi laekumata arveid, arvestades teadaolevat informatsiooni.

Varud

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude kulus kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse soetushinna meetodit. Varud on hinnatud lähtudes sellest kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, 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.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

- masinad ja seadmed 10 kuni 50 % aastas
- muu materiaalne vara 10 kuni 50 % aastas

Finantskohustused

Intressikandvad arvelduskrediidid ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas, millest on mahaarvatud makstud tehingutasud. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kus algselt soetusmaksumust korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega.

Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real „Intressikulud“ nende tekkimise perioodil.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud pikaajalised laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Müügitulu

kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	84	192
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	84	192

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	20 085	22 925
Ettemaksed varude eest	2 034	0
Kokku varud	22 119	22 925

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 625	3 371	4 996
Akumuleeritud kulum	-1 076	-1 968	-3 044
Jääkmaksumus	549	1 403	1 952
Amortisatsioonikulu	-244	-618	-862
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 625	3 371	4 996
Akumuleeritud kulum	-1 320	-2 586	-3 906
Jääkmaksumus	305	785	1 090
Amortisatsioonikulu	-244	281	37
Muud muutused	0	-898	-898
31.12.2011			
Jääkmaksumus	61	168	229

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	62	0	
Maksuvõlad	84	192	2
Muud võlad	0	64	
Saadud ettemaksed	350	123	
Kokku võlad ja ettemaksed	496	379	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Osakapital on tasutud täies ulatuses rahas. Põhikirjas lubatud maksimaalne osakapital on 10 225 eurot. Osad kuuluvad kolmele eraisikule. Aruande perioodil dividende välja ei makstud.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 929	28 771
Soome	300	661
Läti	0	968
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	64 229	30 400
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	670	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	670	0
Kokku müügitulu	64 899	30 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud ostetud kaupade müügist	40 590	28 110
Tulud teenustest	6 879	495
Muud tulud	17 430	1 795
Kokku müügitulu	64 899	30 400

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 341	0
Sotsiaalmaksud	519	0
Pensionikulu	14	0
Kokku tööjõukulud	1 874	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	60	8 629	320	11 439

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ALLEAA (registrikood: 10947137) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS NEEDRIT	Juhatuse liige	15.03.2012
KAREL KANGRO	Juhatuse liige	16.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	436
Kokku	6 455
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 455
Kokku	6 455

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	57351	88.37%	Jah
Muu spordi- ja vabaajakoolitus	85519	6878	10.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karel Kangro	37806276026	Eesti	13300 EEK
Andreas Meister	37710300234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13400 EEK
Liis Needrit	47908210278	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13300 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5255666
Mobiiltelefon	+372 5091514
E-posti aadress	karel@alleaa.ee