

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ ALLEAA

registrikood: 10947137

tänava/talu nimi, Kuusiku 11
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

postisihtnumber: 76901

maakond: Harju maakond

telefon: 372 50 91514

e-posti aadress: liis@alleaa.ee

veebilehe aadress: www.alleaa.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

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. Peamiseks eesmärgiks oli olemasolevate brändide ja toodete tutvustamine turul, mille tulemuseks oli käibe ja kasumi stabiliseerumine.

Arengu edukaks jätkamiseks tuleb järjest enam tähelepanu pöörata kliendibaasi laiendamisele ja kaupade ning teenuste sortimendi laiendamisele vastavalt klientide soovidele.

Ettevõtte põhitegevust iseloomustavad suhtarvud ja nende arvutus metoodika

	2009	2008
Puhaskasumimarginaal: puhaskasum/müügitulu	5,0%	4,8%
Omakapitali osakaal: omakapital kokku/varad	40,6%	37,5%
Maksevõime kattekordaja: käibevarad/lühiajalised kohustused	1,5	2,0

Aruandeaastal ei olnud ettevõtte palgal ühtegi töölisi. Juhatusel liikmetele arvestati 2008. aastal tasu 4 tuhat krooni.

.....

Karel Kangro

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 12 toodud OÜ Alleaa 2009. 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 ettevõte.

Karel Kangro

juhatuse liige

Liis Needrit

juhatuse liige

Tallinn, 15 märts 2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Nõuded ja ettemaksed	6 420	13 948	
Varud	316 884	387 460	3
Kokku käibevara	323 304	401 408	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 538	49 907	4
Kokku põhivara	30 538	49 907	
Kokku varad	353 842	451 315	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	50 467	87 105	
Võlad ja ettemaksed	30 600	69 859	5
Kokku lühiajalised kohustused	81 067	156 964	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	128 975	180 000	
Kokku pikaajalised kohustused	128 975	180 000	
Kokku kohustused	210 042	336 964	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 351	68 422	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 449	1 929	
Kokku omakapital	143 800	114 351	
Kokku kohustused ja omakapital	353 842	451 315	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	578 882	776 521	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-535 253	-720 387	
Brutokasum (-kahjum)	43 629	56 134	
Turustuskulud	-6 380	-39 568	
Üldhalduskulud	-11 767	-5 246	
Muud äritulud	13 348	0	
Muud ärikulud	-338	-1 607	
Äri kasum (-kahjum)	38 492	9 713	
Finantstulud ja -kulud	-9 043	-7 784	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 449	1 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 449	1 929	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	38 492	9 713	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 369	37 690	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	15 089	
Kokku korrigeerimised	19 369	52 779	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 528	4 368	
Varude muutus	70 576	-174 046	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-39 259	29 333	5
Laekunud intressid	3	1	
Kokku rahavood äritegevusest	96 709	-77 852	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-34 473	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-34 473	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	35 000	243 840	
Saadud laenude tagasimaksed	-120 926	-75 000	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 737	-48 730	
Makstud intressid	-9 046	-7 785	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-96 709	112 325	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	68 422	112 422
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	1 929	1 929
31.12.2008	40 000	4 000	70 351	114 351
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	29 449	29 449
31.12.2009	40 000	4 000	99 800	143 800

Osakapitali kohta on toodud täiendavat infot raamatupidamise aastaaruande lisa 6.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alleaa 2009. 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 Eesti kroonides.

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 töenäoliselt 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 algset 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	638	19 624
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	638	19 624

Lisa 3 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	300 236	367 597
Ettemaksed varude eest	16 648	19 863
Kokku varud	316 884	387 460

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	25 424	87 023	112 447
Akumuleeritud kulum	-13 030	-49 510	-62 540
Jääkmaksumus	12 394	37 513	49 907
Amortisatsioonikulu	-3 813	-15 556	-19 369
Müügid	0	0	0
31.12.2009			
Soetusmaksumus	25 424	52 748	78 172
Akumuleeritud kulum	-16 843	-30 791	-47 634
Jääkmaksumus	8 581	21 957	30 538

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 918	31 296	
Maksuvõlad	638	19 624	2
Muud võlad	4 069	12 689	
Saadud ettemaksed	23 975	6 250	
Kokku võlad ja ettemaksed	30 600	69 859	

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Osakapital on tasutud täies ulatuses rahas. Põhikirjas lubatud maksimaalne osakapital on 160 000 krooni. Osad kuuluvad kolmele eraisikule.

Aruande perioodil dividende välja ei makstud.

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	578 382	727 185
Soome	500	5 600
Läti	0	43 736
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	578 882	776 521
Kokku müügitulu	578 882	776 521
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Tulud ostetud kaupade müügist	480 216	480 254
Tulud teenustest	95 166	289 990
Muud tulud	3 500	6 277
Kokku müügitulu	578 882	776 521

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	4 000	42 717
Sotsiaalmaksud	1 320	14 094
Kokku tööjõukulud	5 320	56 811

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	83 975	100	3 375

	2009	2008
	Tulud	Tulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	19 282	10 564

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ALLEAA (registrikood: 10947137) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS NEEDRIT	Juhatuse liige	19.03.2010
KAREL KANGRO	Juhatuse liige	19.03.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 449
Kokku	99 800
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	99 800
Kokku	99 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	480216	82.96%	Jah
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	95166	16.44%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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