

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Aikel Grupp Osaühing**registrikood:** 10992103

tänava/talu nimi, Katleri 1-69
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihtnumber: 13915

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 15 Turustuskulud	14
Lisa 16 Üldhalduskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Osaühing osutab teenustööd AS Kanpolile, mis koosneb jäegmistest tehingutest: hangib ja ostab piimatooted (juustutooteid) Eesti, Leedu, Poola Vabariigist, mille eest tasub AS Kanpol. Kaup ladustatakse OÜ Aikel Grupis ning realiseeritakse hulgikaubana AS Kanpoli kaudu hulgikaubana asutustele, FIE-dele.

Osaühingu käibe moodustab selle tegevusega seotud kulude katmine (osaühingu poolt esitatud arvete alusel) AS Kanpoli poolt.

Osaühingu majandustegevusse kuulub ka geobioloogiliste konsultatsioonide andmine vastavalt tellimustele, moodustab käibest 3,08 %.

Järgmisel majandusaastal jätkub sama tegevus.

Aasta keskmine töötajate arv oli 6 ning töötajate üldtöötasu oli 702 232 kr.

Juhatuse liikmed eraldi tasusid ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatus hinnangul on OÜ Aikel Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a.aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 29.aprillil 2010.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	77 166	227 659	2
Nõuded ja ettemaksed	1 371 056	1 242 045	3
Varud	81 085	93 891	6
Kokku käibevara	1 529 307	1 563 595	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 334	8 375	9,10
Kokku põhivara	1 334	8 375	
Kokku varad	1 530 641	1 571 970	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	245 144	356 435	9,10
Kokku lühiajalised kohustused	245 144	356 435	
Kokku kohustused	245 144	356 435	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Kohustuslik reservkapital	13 800	13 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 048 255	686 786	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 442	474 949	
Kokku omakapital	1 285 497	1 215 535	
Kokku kohustused ja omakapital	1 530 641	1 571 970	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 980 891	2 466 896	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-34 042	-26 412	
Brutokasum (-kahjum)	1 946 849	2 440 484	
Turustuskulud	-1 195 216	-1 355 691	15
Üldhalduskulud	-568 191	-582 096	16
Muud ärikulud		-5 154	
Äriksusum (-kahjum)	183 442	497 543	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	183 442	497 543	
Tulumaks		-22 594	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 442	474 949	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	183 442	497 543
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 041	28 038
Kokku korrigeerimised	7 041	28 038
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-129 011	-246 727
Varude muutus	12 806	-41 437
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-111 291	65 309
Makstud ettevõtte tulumaks		-22 594
Kokku rahavood äritegevusest	-37 013	280 132
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-76 000	-85 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-37 480	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-113 480	-85 000
Kokku rahavood	-150 493	195 132
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	227 659	32 527
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-150 493	195 132
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 166	227 659

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	13 800	771 786	825 586
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			474 949	474 949
Makstud dividendid			-85 000	-85 000
31.12.2008	40 000	13 800	1 161 735	1 215 535
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			183 442	183 442
Makstud dividendid			-113 480	-113 480
31.12.2009	40 000	13 800	1 231 697	1 285 497

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aikel Grupi 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, 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. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest. Varudena on arvele võetud ka vähevääruslik inventar (soetusmaksumuses alla 10 000 kr.), mis kantakse kuluks nende mahakandmisel soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 kr. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000 kr.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruanses kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, st. iga kuu lõpul. Geobioloogiliste teenuste eest esitatakse arve koheselt.

Kulud

Kulude kajastamise aluseks ettevõttes on sissetulnud arved.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sularaha kassas	9 203	14 107	2
Arvelduskontod	67 963	213 552	2
Kokku raha	77 166	227 659	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 371 056	1 236 273	4
Muud nõuded		20 000	
Ettemaksed		5 772	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 371 056	1 262 045	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 371 056	1 236 273	4
Kokku nõuded ostjate vastu	1 371 056	1 236 273	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			4 027
Käibemaks		7 766	48 468
Üksikisiku tulumaks		6 808	12 084
Sotsiaalmaks		14 029	23 274
Kohustuslik kogumispension			1 342
Töötuskindlustusmaksed		1 686	614
Ettemaksukonto jääk	1 147		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 147	30 289	89 809

Maksu-ja Toõiametile intresside võlg 558 kr.

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Müügiks ostetud kaubad	4 888	18 656	6
Väikevahendid	76 197	75 235	6
Kokku varud	81 085	93 891	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	117 504	117 504	24 153	141 657
Akumuleeritud kulum	-90 086	-90 086	-15 158	-105 244
Jääkmaksumus	27 418	27 418	8 995	36 413
Amortisatsioonikulu	-23 500	-23 500	-4 538	-28 038
31.12.2008				
Soetusmaksumus	117 504	117 504	24 153	141 657
Akumuleeritud kulum	-113 586	-113 586	-19 696	-133 282
Jääkmaksumus	3 918	3 918	4 457	8 375
Amortisatsioonikulu	-3 918	-3 918	-3 123	-7 041
31.12.2009				
Soetusmaksumus	117 504	117 504	24 153	141 657
Akumuleeritud kulum	-117 504	-117 504	-22 819	-140 323
Jääkmaksumus	0	0	1 334	1 334

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik			
	2009	2008	Lisa nr
Kasutusrendikulu	84 365	82 476	8
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest			
	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
12 kuu jooksul	95 133	84 365	8
1-5 aasta jooksul	162 259	246 624	
Üle 5 aasta	46 149	46 149	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	103 692	48 950	9
Kokku võlad tarnijatele	103 692	48 950	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Töövõtjatele tasumata kohustused	112 310	217 676	10
Kokku võlad töövõtjatele	112 310	217 676	10

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Osakapital	40 000	40 000	11
Osade arv (tk)	400	400	

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	1 980 891	2 466 896	12
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 980 891	2 466 896	
Kokku müügitulu	1 980 891	2 466 896	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
46171 Juustutoodete vahendamine	1 919 927	2 375 310	12
94999 Geobioloogilised uuringud	60 964	91 586	12
Kokku müügitulu	1 980 891	2 466 896	

Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised		-154
Annetused		-5 000
Kokku muud äritulud		-5 154

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	15 606	13 550
Müügi eesmärgil ostetud kaubad		4 890
Energia	10 121	7 972
Kütus	10 121	7 972
Mitmesugused bürookulud	3 315	
Koolituskulud	5 000	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	34 042	26 412

Lisa 15 Turustuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	46 149	46 149
Energia	22 961	37 997
Elektrienergia	22 961	25 036
Kütus		12 961
Transpordikulud	270 115	223 868
Logistikakulud		32 076
Mitmesugused bürookulud	9 338	41 564
Tööjõukulud	730 294	886 007
Amortisatsioonikulu	7 041	23 500
Muud	109 318	64 530
Kokku turustuskulud	1 195 216	1 355 691

Lisa 16 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	52 949	53 936
Energia	41 820	61 497
Kütus	41 820	61 497
Mitmesugused bürookulud	57 939	104 128
Lähetuskulud	30 773	19 933
Koolituskulud	21 722	4 143
Tööjõukulud	210 098	227 126
Amortisatsioonikulu		4 538
Muud	152 890	106 795
Kokku üldhalduskulud	568 191	582 096

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	702 232	807 045
Sotsiaalmaksud	238 160	268 746
Kokku tööjõukulud	940 392	1 075 791
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	240 338	246 479

Aruande digitaalallkirjad

Aikel Grupp Osaühing (registrikood: 10992103) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU PALDIS	Juhatuse liige	28.06.2010
ULVI VALTNA	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 048 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	183 442
Kokku	1 231 697
Jaotamine	
Dividendideks	190 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 041 697
Kokku	1 231 697

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	1919927	96.92%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalju Paldis	36005154221	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Ulvi Valtna	46409154220	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+3725018260
E-posti aadress	aikel@hotmail.ee