

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Alversen

registrikood: 11314546

tänavatalu nimi, Vasara 1-12

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76606

telefon: +372 5113055

e-posti aadress: alversen@hot.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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2011. majandusaasta lõppes ettevõttele 14747.- eurose kasumiga.

Ettevõtte tulud tulid suurkaevu ehitustöödest.

2011 majandusaastal ettevõttel palgalisi töötajaid oli keskmiselt 3 ja töötasusid arvestati kokku 16551.-

Juhatuse liikmetele töötasu ei arvestatud.

Arengu- ja uurimusväljaminekuid 2011.a. ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.

Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	15 217	11 794
Nõuded ja ettemaksed	52 098	39 089
Varud	58	72
Kokku käibevara	67 373	50 955
Põhivara		
Materiaalne põhivara	26 773	26 773
Kokku põhivara	26 773	26 773
Kokku varad	94 146	77 728
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	67 188	66 788
Võlad ja ettemaksed	9 611	8 341
Kokku lühiajalised kohustused	76 799	75 129
Kokku kohustused	76 799	75 129
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	1 918	1 917
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 130	22 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 747	-24 194
Kokku omakapital	17 347	2 599
Kokku kohustused ja omakapital	94 146	77 728

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	170 595	107 429
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-123 384	-89 933
Mitmesugused tegevuskulud	-10 199	-15 295
Tööjõukulud	-22 245	-26 345
Muud ärikulud	-17	-32
Ärikasum (kahjum)	14 750	-24 176
Finantstulud ja -kulud	-3	-18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 747	-24 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 747	-24 194

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 750	-24 176
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-3	-18
Kokku korrigeerimised	-3	-18
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 009	8 004
Varude muutus	14	-15
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 671	-4 698
Kokku rahavood äritegevusest	3 423	-20 903
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 648
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	11 947
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	6 299
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	1 917
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 917
Kokku rahavood	3 423	-12 687
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 794	24 481
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 423	-12 687
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 217	11 794

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		256	22 064	24 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-24 194	-24 194
Emiteeritud osakapital		1 917			1 917
31.12.2010	2 556	1 917	256	-2 130	2 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)				14 747	14 747
Muud muutused omakapitalis		1			1
31.12.2011	2 556	1 918	256	12 617	17 347

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 16.02.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Alversen jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Valmistoodang võetakse arvele standardhinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega: 1. üle 1278 euro

2. kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- hooned 8% aastas
- muud ehitised 8% aastas
- masinad ja seadmed 20-40% aastas
- arvutustehnika 20-40% aastas
- kontorimööbel 20-30% aastas
- transpordivahendid 20-40% aastas
- tööriistad ja inventar 20-40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse

tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse reservkapital, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	16 783	19 877
Sotsiaalmaksud	5 462	6 468
Kokku tööjõukulud	22 245	26 345
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 3 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	67 188	66 788

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Alversen (registrikood: 11314546) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE MADALIK	Juhatuse liige	25.06.2012
AVO KARU	Juhatuse liige	25.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 747
Kokku	12 617
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	12 617

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	170595	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ene Madalik	46001190253	Keila linn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Avo Karu	36208200214	Harju maakond	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113055
E-posti aadress	alversen@hotmail.ee