

364480

Harja Aluiskoolis
segaõpetuskool

SIISKI TULUND

9.12.07. 2009

.....

OÜ ALVERSEN
Majandusaasta aruanne 2008

OÜ ALVERSEN

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2008

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2008

Ärinimi:	OÜ Alversen
Äriregistri kood	11314546
Aadress:	Vasara 1-12, Keila, 76606
Telefon:	5033728
Faks:	
Põhitegevusala:	Muud eriehitustööd (EMTAK2008 kood 43999)
Tegevjuht:	Avo Karu
Audiitorkontroll:	puudub

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

OÜ Alversen juhatus on koostanud 2008. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 31. märtsil 2009 osanike koosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed. Juhatus liige kinnitab, et kõik käesolevas aruandes esitatud informatsioon on tõene ja õige.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Avo Karu

juhatuse liige



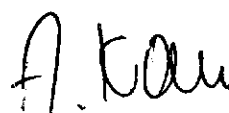
Ene Madalik

juhatuse liige



SISUKORD

Tegevusaruanne	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	9
Rahavoogude aruanne.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	11
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 4. Kasutusrent.....	14
Lisa 5. Võlakohustused	14
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	14
Lisa 7. Realiseerimise netokäive	14
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	15
Majandusaasta kasumijaotuse aruanne	15

Tegevusaruanne

2008. majandusaasta lõppes ettevõttele 196 868.- kroonise kasumiga.

Ettevõtte tulud tulid puurkaevu ehitustöödest.

2008 majandusaastal ettevõttel palgalisi töötajaid oli keskmiselt 4 ja töötasusid arvestati kokku 419 356.-

Juhatuse liikmetele töötasu ei arvestatud.

Arengu- ja uurimusväljaminekuid 2008.a. ei olnud.

Elli

A. Kaur

Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2008	01.01.2008
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		250 183	99 832
Nõuded ostjate vastu		550 557	349 916
Ostjatelt laekumata arved		550 557	349 916
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		10 579	63 647
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		10 579	63 647
Varud		732	0
Ettemaksed hankijatele		732	0
KÄIBEVARA KOKKU		812 051	513 395
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara		547 278	355 239
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (jääkmaksumuses)		547 278	355 239
PÕHIVARA KOKKU		547 278	355 239
AKTIVA KOKKU		1 359 329	868 634




kroonides

PASSIVA

31.12.2008 01.01.2008

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	969 000	749 000
Tagatiseta võlakohustused	969 000	749 000
Võlad hankijatele	180 180	101 010
Hankijatele tasumata arved	180 180	101 010
Maksuvõlad	28 986	34 213
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	21 400	21 600
Võlad töövõtjatele	21 400	21 600
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 199 566	905 823

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-77 189	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	196 952	-77 189
KOKKU OMAKAPITAL	159 763	-37 189
PASSIVA KOKKU	1 359 329	868 634




Kasumiaruanne skeem 1

	kroonides	
	2008	2007
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	2 872 183	2 217 422
Muud äritulud	30	2
ÄRITULUD KOKKU	2 872 213	2 217 424
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 647 649	-1 534 962
Mitmesugused tegevuskulud	-394 223	-446 417
Tööjõukulud	-558 995	-313 465
palgakulu	-419 356	-235 157
sotsiaalmaksud	-138 382	-77 602
töötuskindlustusmaksu kulu	-1 257	-706
Kulum	-74 317	0
põhivara kulum ja väärtuse langus	-74 317	0
Muud ärikulud	-402	0
ÄRIKULUD KOKKU	-2 675 586	-2 294 844
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	196 627	-77 420
FINANTSTULUD	358	231
muud intressi- ja finantstulud	358	231
FINANTSKULUD	-33	0
kahjum valuutakursi muutustest	-33	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	196 952	-77 189
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	196 952	-77 189




Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku kroonides
Seisuga 01.01.2007	0	0	0	0	0	0
Osakapitali sissemakse	40 000					
Eelmise perioodi kasum 2007.a. kasum					-77 189	
Seisuga 31.12.2007	40 000	0	0	0	-77 189	-37 189
Seisuga 01.01.2008	40 000	0	0	0	-77 189	-37 189
Eelmise perioodi kasum				-77 189	77 189	
2008.a. kasum					196 952	
Osakapitali sissemaks						
Seisuga 31.12.2008	40 000	0	0	-77 189	196 952	159 763



A. Kaur

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2008	kroonides 2007
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	196 952	-77 189
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	74 317	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	271 269	-77 189
Arveldused ostjatega (+/-)	-200 642	-349 916
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (+/-)	53 068	-63 647
Tagatiseta võlakohustused (+/-)	220 000	749 000
Ettemaksed hankijatele	-732	0
Võlgnevus hankijatele (+/-)	79 171	101 010
Maksuvõlad (+/-)	-5 227	34 213
Viitvõlad (+/-)	-200	21 600
Põhitegevuse genereeritud raha	416 707	415 071
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	416 707	415 071
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-266 356	-355 239
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-266 356	-355 239
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	150 351	59 832
RAHA ALGJÄÄK	99 832	40 000
RAHA LÕPPJÄÄK	250 183	99 832

A. Kaur

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

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 31.12.2008 ja aastaaruande koostamispäeva 31.03.2009 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.

Juhatus 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 20.000 krooni
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 Eesti kroonides.



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2008	2007
Sularaha kassas	521	4 154
Pangakontod EEK	249 662	95 678
Kokku	250 183	99 832

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu**Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes**

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1 a	Ületanud üle 1 a	Kokku
			341 251	209 306	550 557

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja chitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2007	0	355 239	0	0	0	355 239
Soetamine	0	233 653	32 702	0	0	266 355
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	0	0	0	0	0	0
sh kapitalirendiga	0	0	0	0	0	0
Müük (-)	0	0	0	0	0	0
Mahakandmine (-)	0	0	0	0	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2008	0	588 892	32 702	0	0	621 594
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	0	0	0	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	0	74 317	0	0	0	74 317
Müüdud põhivara kulum (-)	0	0	0	0	0	0
Mahakantud põhivara kulum (-)	0	0	0	0	0	0
Allahindlus (+)	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2008	0	74 317	0	0	0	74 317
Jääkmaksumus 31.12.2007	0	355 239	0	0	0	355 239
Jääkmaksumus 31.12.2008	0	514 575	32 702	0	0	547 277

Lisa 4. Kasutusrent

OÜ Alversen ei rendi kasutusrendi tingimustel vara.

Lisa 5. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2008. a.

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
		0	0	0 %	
Kreeditorid	969 000		969 000	0 %	
Osanikud	0	0	0	0 %	
Kokku	969 000	0	969 000		

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2008		31.12.2007	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 580	0	63 647	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	18 910	0	21 417
Kinnipeetud tulumaks	0	8 415	0	10 915
Kogumispension	0	1 147	0	1 299
Töötuskindlustusmaks	0	514	0	582
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Kokku	10 580	28 986	63 647	34 213

Lisa 7. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2008		2007	
Muud eriehitustööd (EMTAK2008 kood 43999)	2 872 183	100 %	2 217 422	100 %
Teenuste osutamine	0	0 %	0	0 %
Kokku	2 872 183	100%	2 217 422	100%
Realisatsioon riikide lõikes:	2008		2007	
Eesti	2 872 183	100 %	2 217 422	100 %
	0	0 %	0	0 %
Kokku	2 872 183	100%	2 217 422	100%

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtetega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Majandusaasta kasumijaotuse aruanne

OÜ Alversen osanike koosolek otsustas jaotada 2008. aasta lõpuks kogunenud 196 952 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikuks reservkapitaliks
jaotamata kasumiks

4 000 krooni
192 952 krooni.



Juhatuse deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt.

Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.



Avo Karu
juhatuse liige



Ene Madalik
juhatuse liige

OÜ Alversen osanike nimekiri

Nimi	isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus
Avo Karu	36208200214	Kooli 10-15 Kehra	20 000.- krooni
Ene Madalik	46001190253	Vasara 1-12, Keila	20 000.- krooni

