

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ALERION Service OÜ

registrikood: 11586919

tänava/talu nimi, Pikri 3-21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13624

telefon: +372 5027706

e-posti aadress: info@alerion.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Muud võlad	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015. aastal Alerion Service OÜ müüs arvuti tehnikat ja komplektiosi, samuti osutas teeneid infotarkvara paigaldamise ja kindlustamise osas.

2015.aastal moodustas OÜ Alerion Service müügitulu 47486 euro.

2015. aastal kasum moodustas 4868 euro.

OÜ Alerion Service majandusaastal ei olnud töötajaid. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 0 euro.

2016. aastal on plaanis müügitulu mahu suurendamine. Eeldatakse teenete laiendamist arvutitehnoloogiate valdkonnas arvutisüsteemide

erinevate juriidiliste isikute võrkude teel, samuti on plaanis teha turuuuringud ja teenete pakkumine IP ja VOIP telefonierimise valdkonnas.

Plaanis on Internetiteenuste müük olemasolevatele ja uutele klientidele, elektronposti aadressite toetuse organiseerimine ja web-lehekülgede paigaldamine meie serverites.

	2014.aasta	2014.aasta
Müügitulu kasv	69.5%	-23.09%
Puhaskasumi kasv	305.7%	125,9%
Puhasrentaablus	10,3	4,28
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,16	1,08
ROE	50,7%	25,4%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2015.\text{aasta müügitulu} - 2014.\text{aasta müügitulu}) / 2014.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2015.\text{aasta puhaskasum} - 2014.\text{aasta puhaskasum}) / 2014.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	2	2
Finantsinvesteeringud	735	735	3
Nõuded ja ettemaksed	4 818	915	
Varud	64 759	59 861	5
Kokku käibevara	70 312	61 513	
Kokku varad	70 312	61 513	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	15 676	7
Võlad ja ettemaksed	60 652	41 045	8
Kokku lühiajalised kohustused	60 652	56 721	
Kokku kohustused	60 652	56 721	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 980	780	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 868	1 200	
Kokku omakapital	9 660	4 792	
Kokku kohustused ja omakapital	70 312	61 513	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	47 486	28 008
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 072	-22 745
Mitmesugused tegevuskulud	-1 546	-3 581
Tööjõukulud	0	-482
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 868	1 200
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 868	1 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 868	1 200

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 868	1 200	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 903	-289	
Varude muutus	-4 898	1 355	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 931	-2 270	
Kokku rahavood äritegevusest	-2	-4	
Kokku rahavood	-2	-4	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	6	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2	-4	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	2	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	780	3 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 200	1 200
31.12.2014	2 556	256	1 980	4 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 868	4 868
31.12.2015	2 556	256	6 848	9 660

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ-gu Alerion Service 31.12.2015.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis eurodes.

Raha

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
 - (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse keskmist kaalutud hinnameetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
pangakonto	0	2
Kokku raha	0	2

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2013	735	735
31.12.2014	735	735
31.12.2015	735	735

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	4 818	915
Kokku nõuded ostjate vastu	4 818	915

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	11 338	10 332
materjal	11 338	10 332
Müügiks ostetud kaubad	53 421	49 529
Kokku varud	64 759	59 861

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	280	471
Üksikisiku tulumaks	0	42
Sotsiaalmaks	0	119
Kohustuslik kogumispension	0	7
Töötuskindlustusmaksed	0	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	280	650

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laen	15 676	15 676		
Lühiajalised laenud kokku	15 676	15 676		
Laenukohustused kokku	15 676	15 676		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 617	39 617
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	280	280
Muud võlad	20 755	20 755
Muud viitvõlad	20 755	20 755
Kokku võlad ja ettemaksed	60 652	60 652
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 898	20 898
Maksuvõlad	650	650
Muud võlad	19 497	19 497
Muud viitvõlad	19 497	19 497
Kokku võlad ja ettemaksed	41 045	41 045

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	39 617	20 898
Kokku võlad tarnijatele	39 617	20 898

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	20 755	20 755
Kokku muud võlad	20 755	20 755
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	19 497	19 497
Muud viitvõlad	19 497	19 497
Kokku muud võlad	19 497	19 497

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 486	28 008
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 486	28 008
Kokku müügitulu	47 486	28 008
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jäemuuk	47 486	28 008
Kokku müügitulu	47 486	28 008

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	9 760	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	29 737	22 745
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 575	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	41 072	22 745

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	1 546	2 135
Muud	0	1 446
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 546	3 581

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	360
Sotsiaalmaksud	0	119
Pensionikulu	0	3
Kokku tööjõukulud	0	482
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

ALERION Service OÜ (registrikood: 11586919) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVGENY SKORIN	Juhatuse liige	05.07.2016
INGA MUHHINA	Juhatuse liige	05.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 868
Kokku	6 848

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	47486	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Evgeny Skorin	36708030314	Eesti	639 EUR
Inga Muhhina	46903040370	Eesti	1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027706
E-posti aadress	info@alerion.ee