

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Muud võlad	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2013. aastal Alerion Service OÜ müüs arvuti tehnikat ja komplektiosi, samuti osutas teeneid infotarkvara paigaldamise ja kindlustamise osas.

2013.aastal moodustas OÜ Alerion Service müügitulu 36415 euro.

2013. aastal kasum moodustas 531 euro.

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

2014. 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.

	2013.aasta	2012.aasta
Müügitulu kasv	-29.9%	-5.3%
Puhaskasumi kasv	133.3%	x
Puhasrentaablus	1,46	x
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,06	1,06
ROE	14,78%	x

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2013.\text{aasta müügitulu} - 2012.\text{aasta müügitulu}) / 2012.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2013.\text{aasta puhaskasum} - 2012.\text{aasta puhaskasum}) / 2012.\text{aasta puhaskasum} * 100$

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

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6	9	2
Finantsinvesteeringud	735	735	3
Nõuded ja ettemaksed	626	957	4
Varud	61 216	55 796	5
Kokku käibevara	62 583	57 497	
Kokku varad	62 583	57 497	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 676	9 431	7
Võlad ja ettemaksed	43 315	45 005	8
Kokku lühiajalised kohustused	58 991	54 436	
Kokku kohustused	58 991	54 436	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	249	1 843	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	531	-1 594	
Kokku omakapital	3 592	3 061	
Kokku kohustused ja omakapital	62 583	57 497	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	36 415	51 971	12
Muud äritulud	0	1 719	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 425	-54 050	14
Mitmesugused tegevuskulud	-6 272	-1 132	15
Tööjõukulud	0	-57	16
Muud ärikulud	-187	-45	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	531	-1 594	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	531	-1 594	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	531	-1 594	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	531	-1 594	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	331	15 836	
Varude muutus	-5 420	-28 960	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 690	14 713	
Kokku rahavood äritegevusest	-6 248	-5	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 245	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 245	0	
Kokku rahavood	-3	-5	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9	14	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3	-5	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6	9	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	1 843	4 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 594	-1 594
31.12.2012	2 556	256	249	3 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)			531	531
31.12.2013	2 556	256	780	3 592

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ-gu Alerion Service 31.12.2013.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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	6	9

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2011	735	735
31.12.2012	735	735
31.12.2013	735	735

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	626	957
Kokku nõuded ostjate vastu	626	957

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	11 338	11 338
materjal	11 338	11 338
Müügiks ostetud kaubad	49 878	44 458
Kokku varud	61 216	55 796

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		9
Käibemaks	206	4 557
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	206	4 566

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laen	9 431	9 431		
Lühiajalised laenud kokku	9 431	9 431		
Laenukohustused kokku	9 431	9 431		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	19 652	19 652			9
Maksuvõlad	206	206			6
Muud võlad	23 457	23 457			10
Muud viitvõlad	23 457	23 457			
Kokku võlad ja ettemaksed	43 315	43 315			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	20 911	20 911			9
Maksuvõlad	4 566	4 566			6
Muud võlad	19 528	19 528			10
Muud viitvõlad	19 528	19 528			
Kokku võlad ja ettemaksed	45 005	45 005			

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 652	20 911	9
Kokku võlad tarnijatele	19 652	20 911	9

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	23 457	23 457		
Kokku muud võlad	23 457	23 457		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	19 528	19 528		
Kokku muud võlad	19 528	19 528		

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 415	51 971
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 415	51 971
Kokku müügitulu	36 415	51 971
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jäemuuk	36 415	51 971
Kokku müügitulu	36 415	51 971

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	0	1 719
Kokku muud äritulud	0	1 719

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	29 425	48 488
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	5 562
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	29 425	54 050

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	78	228
Koolituskulud	300	0
Muud	5 894	904
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 272	1 132

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	0	43
Sotsiaalmaksud	0	14
haiguslehed	0	0
Kokku tööjõukulud	0	57

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	187	45
Kokku muud ärikulud	187	45

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2014

ALERION Service OÜ (registrikood: 11586919) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVGENY SKORIN	Juhatuse liige	22.06.2014
INGA MUHHINA	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	531
Kokku	780

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	36415	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Evgeny Skorin	36708030314	Eesti	10000 EEK
Inga Muhhina	46903040370	Eesti	30000 EEK

Sidevahendid

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