

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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
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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2011. aastal Alerion Service OÜ müüs arvuti tehnikat ja komplektiosi, samuti osutas teeneid infotarkvara paigaldamise ja kindlustamise osas.

2011.aastal moodustas OÜ Alerion Service müügitulu 54863 euro.

2011. aastal kasum moodustas 971 euro.

OÜ Alerion Service keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõu kulud 1516 euro. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 0 krooni.

2012. aastal on plaanis müügitulu mahu suurendamine. Eeldatakse teenete laiendamist arvutitehnoloogiate valdkonnas arvutisüsteemide erinevate juriidiliste isikute võrkude teel, samuti on plaanis teha turuuringud ja teenete pakkumine IP ja VOIP telefoneerimise valdkonnas. Plaanis on Internetiteenuste müük olemasolevatele ja uutele klientidele, elektronposti aadressite toetuse organiseerimine ja web-lehekülgede paigaldamine meie serverites.

	2011.aasta	2010.aasta
Müügitulu kasv	135.9%	261%
Puhaskasumi kasv	729.9%	-88%
Puhasrentaablus	1.77%	0.5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,12	1,25
ROE	20.8%	3.2%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Müügitulu kasv = $(2011.\text{aasta müügitulu} - 2010.\text{aasta müügitulu}) / 2010.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2011.\text{aasta puhaskasum} - 2010.\text{aasta puhaskasum}) / 2010.\text{aasta puhaskasum} * 100$

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

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Alerion Service OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande. Alerion Service OÜ juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Alerion Service finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Alerion Service OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	14	405
Finantsinvesteeringud	735	703
Nõuded ja ettemaksed	16 793	1 154
Varud	26 836	15 880
Kokku käibevara	44 378	18 142
Kokku varad	44 378	18 142
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 431	10 240
Võlad ja ettemaksed	30 292	4 218
Kokku lühiajalised kohustused	39 723	14 458
Kokku kohustused	39 723	14 458
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	872	755
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971	117
Kokku omakapital	4 655	3 684
Kokku kohustused ja omakapital	44 378	18 142

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	54 863	23 249
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 701	-13 678
Mitmesugused tegevuskulud	-1 674	-9 080
Tööjõukulud	-1 517	-374
Ärikasum (kahjum)	971	117
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	971	117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971	117

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	971	117
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 639	-1 154
Varude muutus	-10 956	-11 307
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 074	1 943
Kokku rahavood äritegevusest	450	-10 401
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-32	-128
Antud laenud	-809	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-841	-128
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	10 240
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	10 240
Kokku rahavood	-391	-289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	405	694
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-391	-289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14	405

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		1 011	3 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0		117	117
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	872	3 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)			971	971
31.12.2011	2 556	256	1 843	4 655

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ-gu Alerion Service 31.12.2011.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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	14	405
Kokku raha	14	405

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud	Kokku
31.12.2009	575	575
Soetamine	128	128
31.12.2010	703	703
Soetamine	32	32
31.12.2011	735	735

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	16 793	1 154
Kokku nõuded ostjate vastu	16 793	1 154

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 504	97
Üksikisiku tulumaks	0	21
Sotsiaalmaks	0	70
Kohustuslik kogumispension	0	3
Töötuskindlustusmaksed	0	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 504	200

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	26 836	15 880
Kokku varud	26 836	15 880

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laen	9 431			
Lühiajalised laenud kokku	9 431			
Laenukohustused kokku	9 431			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajaline laen	10 240			
Lühiajalised laenud kokku	10 240			
Laenukohustused kokku	10 240			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	13 679	0
Maksuvõlad	4 504	200
Muud võlad	12 109	4 018
Muud viitvõlad	12 109	4 018
Kokku võlad ja ettemaksed	30 292	4 218

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	13 679	0
Kokku võlad tarnijatele	13 679	0

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
töötasu	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	4 018			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	12 109			
Kokku muud võlad	12 109			

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 863	23 249
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 863	23 249
Kokku müügitulu	54 863	23 249
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jäemuuk	54 863	23 249
Kokku müügitulu	54 863	23 249

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	43 256	13 678
Müügi eesmärgil ostetud teenused	7 445	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	50 701	13 678

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 516	228
Muud	158	8 852
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 674	9 080

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 098	211
Sotsiaalmaksud	419	73
haiguslehed	0	90
Kokku tööjõukulud	1 517	374
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

ALERION Service OÜ (registrikood: 11586919) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVGENY SKORIN	Juhatuse liige	27.06.2012
INGA MUHHINA	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	971
Kokku	1 843

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	54863	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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