

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ALFALUKS osühing

registrikood: 11677237

tänava/talu nimi, Ed. Ahrensi 12-13

maja ja korteri number:

küla: Kuusalu küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74601

e-posti aadress: info@autente.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13

Tegevusaruanne

AlfaLuks OÜ 2011. a. aruanded kajastavad nimetatud ettevõtte majandustulemust. Raamatupidamise aruanded on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast.

Tulud, kulud, kasum

AlfaLuks OÜ 2011. a tulud moodustasid 16774 eurot. Tulu saadi kütteseadmete paigaldusest ja seadmete müügist.

AlfaLuks OÜ 2011. a kulud moodustasid 16491 eurot. Põhiosa kuludest moodustasid kaupade ja seadmete soetamiskulud ning põhivara ja reklaamikulud.

AlfaLuks OÜ teenis 2011. aastal 282 eurot kasumit.

Tegevussuunad 2012. aastal.

2012. aastal jätkatakse tegevust samas väiksemas mahus kui 2011. aastal. Palgalisi töötajaid pole plaanis tööle värvata. Otsitakse uusi ärivaldkondi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab käesolevas dokumendis toodud AlfaLuks OÜ 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AlfaLuks OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	879	1 799
Nõuded ja ettemaksed	974	2 393
Varud	155	181
Kokku käibevara	2 008	4 373
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 921	871
Kokku põhivara	3 921	871
Kokku varad	5 929	5 244
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	698	295
Kokku lühiajalised kohustused	698	295
Kokku kohustused	698	295
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	108	108
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 285	2 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	282	241
Kokku omakapital	5 231	4 949
Kokku kohustused ja omakapital	5 929	5 244

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	16 774	10 963
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 696	-8 201
Mitmesugused tegevuskulud	-3 796	-2 339
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-182
Ärikasum (kahjum)	282	241
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	282	241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	282	241

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	282	241
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	36
Kokku korrigeerimised	0	36
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 822	-1 938
Varude muutus	26	122
Kokku rahavood äritegevusest	2 130	-1 539
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 050	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 050	0
Kokku rahavood	-920	-1 539
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 799	3 338
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-920	-1 539
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	879	1 799

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 152	4 708
Aruandeaasta kasum (kahjum)			241	241
Muutused reservides		108	-108	0
31.12.2010	2 556	108	2 285	4 949
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	108	2 285	4 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)			282	282
31.12.2011	2 556	108	2 567	5 231

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alfaluks OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes muude ärikuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Ettemaksetena käsitletakse tulevaste nõuete ettemakseid.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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 mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 63,91 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 63,91 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemik on:

Masinate ja seadmete 20%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam

majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude eritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiototel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 63

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Kõik soetatud masinad ja seadmed on kasuliku elueaga 5 aastat.

Seotud osapooled

AlfaLuks OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Tegev juhtkonda;
- eespool toodud isikute lähedasi pereliikmeid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulu kaupade soetamisest kajastatakse tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki saadud allahindlusi ja soodustusi. Kulu kaupade ostust kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Kulu kaupade soetamisest kajastatakse teenuse saamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital koostatakse vastavalt seaduse nõuetele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	879	1 733
Arvelduskontod	0	66
Kokku raha	879	1 799

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	0	2 186
Kokku nõuded ostjate vastu	0	2 186

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	974	751	207	242
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	974	751	207	242

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	155	181
Kokku varud	155	181

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	907	907	907
Jääkmaksumus	907	907	907
Ostud ja parendused	146	146	146
Muud ostud ja parendused	146	146	146
Amortisatsioonikulu	-182	-182	-182
31.12.2010			
Jääkmaksumus	871	871	871
Ostud ja parendused	3 050	3 050	3 050
31.12.2011			
Jääkmaksumus	3 921	3 921	3 921

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	-53	53
Maksuvõlad	751	242
Maksu ettemaks	0	207
Kokku võlad ja ettemaksed	698	502

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	-53	53
Kokku võlad tarnijatele	-53	53

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1 000	1 000
2,56 eurot		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 774	10 963
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 774	10 963
Kokku müügitulu	16 774	10 963
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaupade müük, paigaldus ja hooldus	16 774	10 963
Kokku müügitulu	16 774	10 963

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	10 039	7 853
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 657	348
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 696	8 201

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	3 796	2 339
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 796	2 339

Aruande digitaalallkirjad

ALFALUKS osuühing (registrikood: 11677237) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN KASS	Juhatuse liige	12.06.2012
SIIM AASPÖLD	Juhatuse liige	15.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 285
Aruandeaasta kasum (kahjum)	282
Kokku	2 567
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
investeeringud	282
Kokku	282

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	16774	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Kass	38502220312	Mustamäe tee 86-35, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Siim Aaspõld	38512110213	Ed.Ahrensi 12-13, Kuusalu alevik, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@autente.ee