

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Aleste Group OÜ

registrikood: 11810239

tänavanimi, maja ja korteri number: Rävälä pst 7-92

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10143

telefon: +372 55525672

e-posti aadress: timo_email@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Aleste Group on asutatud 2009. aastal. Ettevõtte põhitegevusteks on müügiteenuse pakkumine, coaching, juhtimiskoolitused, konsultatsioonid ning erinevad investeeringud.

2020 tegevusaasta lõppes 55 947 eurose müügitulu ja 65 376 euro suuruse kasumiga. Kasumi suurenemise peamiseks määrajaks oli tööjõukulude vähenemine, seoses sellega on vähenenud ka tegevuskulud. Müügitulu vähenemise peamiseks põhjuseks oli COVID-19 viirus, mille tõttu oli äritegevus häiritud.

2021. aastal on ettevõtte eesmärgiks tegeleda põhitegevustega ning püsida kasumlik.

Timo Aleste

Juhatuse liige

OÜ Aleste Group

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	53 916	81 015
Nõuded ja ettemaksed	196 969	103 459
Kokku käibevarad	250 885	184 474
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	79 587	46 767
Nõuded ja ettemaksed	66 085	73 428
Kinnisvarainvesteeringud	56 310	56 310
Materiaalsed põhivarad	1 917	2 723
Kokku põhivarad	203 899	179 228
Kokku varad	454 784	363 702
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	148 450	121 808
Võlad ja ettemaksed	3 460	1 402
Kokku lühiajalised kohustised	151 910	123 210
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	33 546	36 540
Kokku pikaajalised kohustised	33 546	36 540
Kokku kohustised	185 456	159 750
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 140	127 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 376	73 636
Kokku omakapital	269 328	203 952
Kokku kohustised ja omakapital	454 784	363 702

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	55 947	130 766
Muud äritulud	1	176
Mitmesugused tegevuskulud	-18 254	-35 270
Tööjõukulud	-8 832	-17 691
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-806	-175
Muud ärikulud	-4 454	-875
Ärikasum (kahjum)	23 602	76 931
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11 646	0
Intressikulud	10 417	-15 011
Muud finantstulud ja -kulud	19 711	11 716
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 376	73 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 376	73 636

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aleste Group (edaspidi: ettevõtte) 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Hiljem kajastatakse finantsvarasid korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja raha arvestuskontodel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse nad arvele Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva Euroopa Keskpannga valuutakursi alusel.

Igal bilansipäeval hinnatakse vastavalt kehtivale valuutakursile ümber kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused; ning mitte-monetaarsed varad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinvesteeringuid hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele. Ümberhindlusest tekkivaid kasumeid ja kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved kajastatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille maksumus ületab 1000 eurot. Vara, mille maksumus ei ületa nimetatud maksumust, loetakse väheoluliseks ja kantakse soetamisel kuludesse.

Materiaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeest järgnevalt:

Arvutid 20%

Sõiduautod 10%

Muu materiaalne põhivara 20%

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varade väärtust, kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	5 aastat
Sõiduautod	10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kasutusrendi maksed ja intressikulud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kapitalirent kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkmaksumuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimusel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimis põhimõtetest.

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadava tasu õiglane väärtus. Hiljem kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude kajastamisel lähtutakse RTJ 10 printsiipidest. Tulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodil, mil need tekkisid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	407	407	0	0
Muud nõuded	260 215	194 130	66 085	0
Laenunõuded	260 215	194 130	66 085	0
Ettemaksed	2 432	2 432	0	0
Muud makstud ettemaksed	2 432	2 432	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	263 054	196 969	66 085	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	952	952	0	0
Muud nõuded	173 503	100 075	73 428	0
Laenunõuded	173 503	100 075	73 428	0
Ettemaksed	2 432	2 432	0	0
Muud makstud ettemaksed	2 432	2 432	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	176 887	103 459	73 428	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	1 461	1 461
Akumuleeritud kulum	-1 461	-1 461
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	2 898	2 898
Muud ostud ja parendused	2 898	2 898
Amortisatsioonikulu	-175	-175
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 898	2 898
Akumuleeritud kulum	-175	-175
Jääkmaksumus	2 723	2 723
Amortisatsioonikulu	-806	-806
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 898	2 898
Akumuleeritud kulum	-981	-981
Jääkmaksumus	1 917	1 917

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	145 456	145 456			EUR
Lühiajalised laenud kokku	145 456	145 456			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	36 540	2 994	33 546	0	EUR
Pikaajalised laenud kokku	36 540	2 994	33 546	0	
Laenukohustised kokku	181 996	148 450	33 546	0	

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	118 921	118 921			EUR
Lühiajalised laenud kokku	118 921	118 921			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	39 427	2 887	36 540	0	EUR
Pikaajalised laenud kokku	39 427	2 887	36 540	0	
Laenukohustised kokku	158 348	121 808	36 540	0	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	109	109
Võlad töövõtjatele	540	540
Maksuvõlad	451	451
Saadud ettemaksed	280	280
Muud saadud ettemaksed	280	280
Muud võlad	2 080	2 080
Kokku võlad ja ettemaksed	3 460	3 460

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	267	267
Võlad töövõtjatele	600	600
Maksuvõlad	535	535
Kokku võlad ja ettemaksed	1 402	1 402

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 543	3 748
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 543	3 748
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	51 404	127 018
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	51 404	127 018
Kokku müügitulu	55 947	130 766
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221 Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	52 349	127 018
68201 Enda kinnisvara üürileandmine	3 598	2 800
662 Kindlustuse ja pensionifondide abitegevusalad	0	948
Kokku müügitulu	55 947	130 766

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum valuutakursi muutustest	1	176
Kokku muud äritulud	1	176

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	6 587	13 222
Sotsiaalmaksud	2 245	4 469
Kokku tööjõukulud	8 832	17 691
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	170 585	11 308	97 769	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	10 101	10 000	10 101	10 000

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted					
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	208 037	135 221	169 015	157 707	EUR

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted					
Tegev- ja kõrgem juhtkond	40 500	37 910	0	0	EUR
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted					
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed	0	0	147 660	140 141	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	200	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019

Arvestatud tasu	6 587	7 387
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.07.2022

Aleste Group OÜ (registrikood: 11810239) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO ALESTE	Juhatuse liige	02.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	201 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 376
Kokku	266 516
Jaotamine	
Kokku	266 516

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	52349	93.57%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timo Aleste	38512180360		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55525672
E-posti aadress	timo_email@hotmail.com