

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Aleste Group on asutatud 2009. aastal. Ettevõtte põhitegevusteks on müügiteenuse pakkumine, coaching, juhtimiskoolitused, konsultatsioonid ning erinevad investeeringud. Ettevõtte kümnes tegevusaasta lõppes 130 766 eurose müügitulu ja 73 636 euro suuruse kasumiga. Kasumi suurenemise peamiseks määrajaks oli tööjõukulude vähenemine, seoses sellega on vähenenud ka tegevuskulud. 2020 aasta peamiseks müügitulu ja kasumlikkuse mõjutajaks saab olema maailmas leviv COVID-19 viirus, mis mõjutab 2020 müügitulemusi.

2020. aastal on ettevõtte eesmärgiks tegeleda põhitegevustega ning pörsida kasumlik.

Timo Aleste

Juhatuse liige

OÜ Aleste Group

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	81 015	71 510	
Nõuded ja ettemaksed	103 459	94 096	2
Kokku käibevarad	184 474	165 606	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	46 767	0	
Nõuded ja ettemaksed	73 428	70 838	2
Kinnisvarainvesteeringud	56 310	54 815	
Materiaalsed põhivarad	2 723	0	3
Kokku põhivarad	179 228	125 653	
Kokku varad	363 702	291 259	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	131 808	119 725	4
Võlad ja ettemaksed	1 402	11 792	5
Kokku lühiajalised kohustised	133 210	131 517	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	26 540	29 427	4
Kokku pikaajalised kohustised	26 540	29 427	
Kokku kohustised	159 750	160 944	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	127 504	61 662	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 636	65 842	
Kokku omakapital	203 952	130 315	
Kokku kohustised ja omakapital	363 702	291 259	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	130 766	150 792	6
Muud äritulud	176	832	7
Mitmesugused tegevuskulud	-35 270	-44 389	
Tööjõukulud	-17 691	-43 978	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-175	-1 364	
Muud ärikulud	-875	-7 594	
Ärikasum (kahjum)	76 931	54 299	
Intressikulud	-15 011	-4 048	
Muud finantstulud ja -kulud	11 716	15 591	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	73 636	65 842	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 636	65 842	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aleste Group (edaspidi: ettevõtte) 2019. 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 200 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%

Sõidua autod 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
Sõidua autod	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 amortiseerimispõhimõtetest.

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)

	31.12.2019	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
Tulevaste perioodide kulud	2 432	2 432	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	176 887	103 459	73 428	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	73	73	0	0
Muud nõuded	164 861	94 023	70 838	0
Laenunõuded	164 861	94 023	70 838	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 934	94 096	70 838	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	24 158	1 461	25 619	350	25 969
Akumuleeritud kulum	-7 449	-1 339	-8 788	-222	-9 010
Jääkmaksumus	16 709	122	16 831	128	16 959
Amortisatsioonikulu	-1 208	-122	-1 330	-35	-1 365
Müügid (jääkmaksumuses)	-15 501	0	-15 501	0	-15 501
Muud muutused	0	0	0	-93	-93
31.12.2018					
Soetusmaksumus	0	1 461	1 461	0	1 461
Akumuleeritud kulum	0	-1 461	-1 461	0	-1 461
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	2 898	2 898	0	2 898
Muud ostud ja parendused	0	2 898	2 898	0	2 898
Amortisatsioonikulu	0	-175	-175	0	-175
31.12.2019					
Soetusmaksumus	0	-175	-175	0	-175
Akumuleeritud kulum	0	2 898	2 898	0	2 898
Jääkmaksumus	0	2 723	2 723	0	2 723

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	0	9 200
Transpordivahendid	0	9 200
Kokku	0	9 200

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	128 921	128 921			EUR
Lühiajalised laenud kokku	128 921	128 921			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	29 427	2 887	26 540	0	EUR
Pikaajalised laenud kokku	29 427	2 887	26 540	0	
Laenukohustised kokku	158 348	131 808	26 540	0	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	116 935	116 935			EUR
Lühiajalised laenud kokku	116 935	116 935			
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	32 217	2 790	29 427	0	EUR
Pikaajalised laenud kokku	32 217	2 790	29 427	0	
Laenukohustised kokku	149 152	119 725	29 427	0	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Ehitised		54 815
Kokku		54 815

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	230	230
Võlad töövõtjatele	4 524	4 524
Maksuvõlad	7 038	7 038
Kokku võlad ja ettemaksed	11 792	11 792

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 748	11 722
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 748	11 722
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	127 018	139 070
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	127 018	139 070
Kokku müügitulu	130 766	150 792
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221 Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	127 018	150 792
68201 Enda kinnisvara üürileandmine	2 800	0
662 Kindlustuse ja pensionifondide abitegevusalad	948	0
Kokku müügitulu	130 766	150 792

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum valuutakursi muutustest	176	832
Kokku muud äritulud	176	832

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	13 222	32 916
Sotsiaalmaksud	4 469	11 063
Kokku tööjõukulud	17 691	43 979
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 769	10 000	87 179	2 481

Laenud

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 ettevõtjad					
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 ettevõtjad					
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed	0	0	147 660	140 141	EUR

2018	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 ettevõtjad					
Tegev- ja kõrgem juhtkond	81 724	39 921	78 961	161 910	EUR

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	7 387	6 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2020

Aleste Group OÜ (registrikood: 11810239) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO ALESTE	Juhatuse liige	19.05.2020
Resolutsioon:	Timo Aleste	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	127 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 636
Kokku	201 140

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	127018	97.13%	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