

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Alis Co Estonia OÜ

registrikood: 11987564

tänava/talu nimi, Vanemuise 21a, Tartu
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51014

telefon: +372 5161688

e-posti aadress: silver@mysli.ee

veebilehe aadress: www.alisco.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 Varud	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Alis Co Estonia on ettevõte, mis tegeleb pähklite jms hulgimüügiga.

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal moodustas OÜ Alis Co Estonia müügitulu 306 tuhat krooni. Müügitulud moodustavad 100% Eestis.

OÜ Alis Co Estonia brutokasumiks kujunes 44,8 tuhat krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringud materiaalsesse põhivarasse puudusid.

2011.aastal suuri investeeringuid ettevõttel plaanis ei ole.

Personal

OÜ-l Alis Co Estonia on üks töötaja. Nimetatud ametikoht ei ole palgaline.

Juhatuse liikmetele juhtimise eest tasu ei ole arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 729	1 346	
Nõuded ja ettemaksed	47 445	9 554	
Varud	13 000	13 000	2
Kokku käibevara	73 174	23 900	
Kokku varad	73 174	23 900	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	36 785	1 834	3
Kokku lühiajalised kohustused	36 785	1 834	
Kokku kohustused	36 785	1 834	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 200	19 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 866	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 323	2 866	
Kokku omakapital	36 389	22 066	
Kokku kohustused ja omakapital	73 174	23 900	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	03.09.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	225 918	19 534	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-203 089	-16 216	5
Mitmesugused tegevuskulud	-3 193	-422	6
Tööjõukulud	-5 322	0	
Muud ärikulud	-1	-33	
Ärikasum (kahjum)	14 313	2 863	
Finantstulud ja -kulud	10	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 323	2 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 323	2 866	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	03.09.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 313	2 863
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-37 891	-9 554
Varude muutus	0	-13 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	34 952	1 833
Laekunud intressid	9	4
Kokku rahavood äritegevusest	11 383	-17 854
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	19 200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	19 200
Kokku rahavood	11 383	1 346
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 346	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 383	1 346
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 729	1 346

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.09.2010	9 587	0	9 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 866	2 866
Muutused muudest omanike sissemaksetest	9 613		9 613
31.12.2010	19 200	2 866	22 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)		14 323	14 323
31.12.2011	19 200	17 189	36 389

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Alis Co Estonia OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ Alis Co Estonia 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igit nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjalt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 300 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmise võimaldavatest väljaminekutest.

Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhatus lähtub põhivara arvelevõtmisel väheväärtuslike objektide kompleksi kogumaksumusest, sõltumata sinna kuuluvate üksikobjektide väärtusest ja teeb iga kompleksi kohta eraldi otsuse nende kapitaliseerimise kohta. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 5...50%
- Muu inventar 20 %

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud"

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljamaksmise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. 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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	13 000	13 000
Kokku varud	13 000	13 000

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	35 561	646
Maksuvõlad	825	1 188
Muud võlad	399	0
Muud viitvõlad	399	0
Kokku võlad ja ettemaksed	36 785	1 834

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	03.09.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	214 013	19 534
Läti	11 905	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	225 918	19 534
Kokku müügitulu	225 918	19 534
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toidukaupade hulgimüük	225 918	19 534
Kokku müügitulu	225 918	19 534

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	03.09.2010 - 31.12.2010
Tooraine ja materjal	181 823	15 303
Transpordikulud	3 446	0
Logistikakulud	9 380	824
Toodete kujundus ja etiketid	605	89
Muud turustus-ja müügikulud	7 835	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	203 089	16 216

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	03.09.2010 - 31.12.2010
Üür ja rent	645	0
Mitmesugused bürookulud	1 698	153
Juriidilised kulud	19	269
Ostetud transporditeenused	127	0
Muud	704	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 193	422

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	03.09.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	3 960	0
Sotsiaalmaksud	1 362	0
Kokku tööjõukulud	5 322	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Raamatupidamiskohustuslasele on 1 töötaja.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Alis Co Estonia OÜ (registrikood: 11987564) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER SAAREMÄEL	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 323
Kokku	17 189
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 189
Kokku	17 189

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	225918	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silver Saaremäel	38904250058	Elva 34A, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	6400 EUR
Kristen Kannik	38811180277	Kihelkonna mnt. 1-16, Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	3200 EUR
SIA Alis Co		Maskavas 446a, Riia LV-1063, Läti	9600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5161688
E-posti aadress	silver@mysli.ee
Veebilehe aadress	www.alisco.ee