

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.05.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Alicron Grupp OÜ

registrikood: 12101551

tänava/talu nimi, Endla 7-46
maja ja korteri number:
linn: Kohtla-Järve linn
maakond: Ida-Viru maakond
postisihtnumber: 30323

telefon: +372 53735592

e-posti aadress: kirii@hot.ee, alicron.grupp@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Alicron Grupp on asutatud mail 2012. aastal.

Firma põhitegevusala on transpordite remont ja hooldus ning ka transporditeenused.

Käesoleva aasta põhisündmus on uue varastuse ostmise tegevusala laiendamiseks aga ka firma tegevusala laiendamine transporditeenuste alal.

Tulevikus kavandame suurendada firma kapitali ja leida uusi kliente.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	04.05.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 001	0	
Nõuded ja ettemaksed	1 184	0	2
Varud	581	0	
Kokku käibevara	3 766	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 532	0	3
Kokku põhivara	5 532	0	
Kokku varad	9 298	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 447	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	8 447	0	
Pikaajalised kohustused			
Eraldised	783	0	
Kokku pikaajalised kohustused	783	0	
Kokku kohustused	9 230	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68	0	
Kokku omakapital	68	0	
Kokku kohustused ja omakapital	9 298	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.05.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	3 741	6
Muud äritulud	311	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 066	8
Mitmesugused tegevuskulud	-875	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-44	
Ärikasum (kahjum)	67	
Finantstulud ja -kulud	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	68	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	68	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	04.05.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	67
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	44
Kokku korrigeerimised	44
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 184
Varude muutus	-581
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 447
Makstud intressid	1
Kokku rahavood äritegevusest	6 794
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 576
Laekumised sihtfinantseerimisest	783
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 793
Kokku rahavood	2 001
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 001
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 001

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
04.05.2011	2 500	-2 500		0
04.05.2011	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			68	68
31.12.2011	2 500	-2 500	68	68

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ALICRON GRUPP 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pankas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontsemi ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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 mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesed 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).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 euro.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

* Muud masinad ja seadmed - 5-10 aastat

* Muu inventar - 3-5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Rahusvaheliselt abiorganisatsioonilt saadud põhivara sihtfinantseerimisega soetatud vara on kajastatud netomeetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline, intressitulu 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 intressitult kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	1 184
Ostjatelt laekumata arved	1 184
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 184

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	3 690	3 690	1 886	1 886	5 576
Amortisatsioonikulu	-44	-44			-44
31.12.2011					
Jääkmaksumus	3 646	3 646	1 886	1 886	5 532

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	875
Maksuvõlad	29
Muud võlad	7 543
Muud viitvõlad	7 543
Kokku võlad ja ettemaksed	8 447

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

OÜ Alicron Grupp sai 2011.a. aprillis toetus 4473,18 eur.

Toetust rahastatakse Euroopa Liidu Euroopa Sotsiaalfondist, programmist "Kvalifitseeritud tööjõu pakkumise suurendamine 2010-2011".

Majandusaasta aruandes kajastub sihipärane rahastamine brutomeetodil.

Oktoobris 2011 soetas OÜ Alicron Grupp sihipärase rahastamise abiga põhivara summas 3690 euro.

Põhivara kasutusiga on 5 aastat.

Aastal 2011 amortisatsioon on 148 euro.

Eraldise saldo 31/detsember 2011 seisuga oli 3542 euro.

Kasutamata summa 783 eurot on kirjeldatud rahalise võlgnevusena.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	04.05.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	3 741
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 741
Kokku müügitulu	3 741
Müügitulu tegevusalade lõikes	
autoremont	3 741
Kokku müügitulu	3 741

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	04.05.2011 - 31.12.2011
Tulu sihtfinantseerimisest	148
Muud	163
Kokku muud äritulud	311

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	04.05.2011 - 31.12.2011
Tooraine ja materjal	2 452
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	614
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 066

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	04.05.2011 - 31.12.2011
Reklaamikulud	273
Transpordikulu	11
Väheväärtuslik vara ning remont	582
Muud	9
Kokku mitmesugused tegevuskulud	875

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Alicron Grupp OÜ (registrikood: 12101551) 04.05.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR SMIRNOV	Juhatuse liige	26.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68
Kokku	68
Jaotamine	
Kokku	68

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	3741	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Smirnov	38405162240	Endla 7-46, Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, 30323, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53735592
E-posti aadress	alicron.grupp@gmail.com
E-posti aadress	kirii@hotmail.ee