

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: Osaühing Aldamor

registrikood: 10139354

tänav a nimi, Siili 8-39

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

postisihthnumber: 13422

maakond: Harju maakond

telefon: 6411022

e-posti aadress: raivo.paev@mail.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Aldamor põhitegevus on Zelluloosi Keeglisaali haldamine. Müügitulu aruandeperioodil oli 888516 krooni ja majandusaasta lõpetati 2994 krooni suuruse puhaskasumiga.

2010.a. on kavas suurendada käivet 5-10% võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Aldamor finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Aldamor on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 386	46 566	2
Nõuded ja ettemaksed	690	14 907	3
Varud	44 888	53 416	4
Kokku käibevara	65 964	114 889	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	150 000	150 000	5
Materiaalne põhivara	736	2 828	6
Kokku põhivara	150 736	152 828	
Kokku varad	216 700	267 717	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	744	744	
Võlad ja ettemaksed	108 088	162 099	7
Kokku lühiajalised kohustused	108 832	162 843	
Kokku kohustused	108 832	162 843	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	150 000	150 000	
Kohustuslik reservkapital	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-46 126	548	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 994	-46 674	
Kokku omakapital	107 868	104 874	
Kokku kohustused ja omakapital	216 700	267 717	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	888 516	1 078 536	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-185 065	-233 510	
Mitmesugused tegevuskulud	-507 123	-616 202	
Tööjõukulud	-191 241	-271 771	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 092	-3 688	6
Ärikasum (-kahjum)	2 995	-46 635	
Finantstulud ja -kulud	-1	-39	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 994	-46 674	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 994	-46 674	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 995	-46 635	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 092	3 688	6
Kokku korrigeerimised	2 092	3 688	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 217	-1 330	3
Varude muutus	8 528	-6 756	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-54 011	45 879	7
Makstud intressid	-1	-39	
Kokku rahavood äritegevusest	-26 180	-5 193	
Kokku rahavood	-26 180	-5 193	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 566	51 759	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 180	-5 193	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 386	46 566	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	150 000	1 000	548	151 548
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-46 674	-46 674
31.12.2008	150 000	1 000	-46 126	104 874
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 994	2 994
31.12.2009	150 000	1 000	-43 132	107 868

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aldamor 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Aldamor kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendi nr 2 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil. Investeeringis- ja finantseerimis-tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Müügiks ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Varude hindamiseks kasutatakse lõpetamata toodangu inventuuri bilansipäeva seisuga. Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Põhivara amortisatsiooninormiks on 5-40% sõltuvalt põhivara eeldatavast kasutuseast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste "varade ja kohustuste maksubaas" majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1.jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	17 467	46 343
Arvelduskontod	2 919	223
Kokku raha	20 386	46 566

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	300	14 517
Ettemaksed	390	390
Kokku Nõuded ja ettemaksed	690	14 907

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	43 964	53 080
Ettemaksed varude eest	924	336
Kokku varud	44 888	53 416

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	150 000	150 000
Jääkmaksumus	150 000	150 000
31.12.2008		
Soetusmaksumus	150 000	150 000
Jääkmaksumus	150 000	150 000
31.12.2009		
Soetusmaksumus	150 000	150 000
Jääkmaksumus	150 000	150 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	50 435	50 435	105 114	155 549
Akumuleeritud kulum	-43 919	-43 919	-105 114	-149 033
Jääkmaksumus	6 516	6 516	0	6 516
Amortisatsioonikulu	-3 688	-3 688		-3 688
31.12.2008				
Soetusmaksumus	50 435	50 435	105 114	155 549
Akumuleeritud kulum	-47 607	-47 607	-105 114	-152 721
Jääkmaksumus	2 828	2 828	0	2 828
Amortisatsioonikulu	-2 092	-2 092		-2 092
31.12.2009				
Soetusmaksumus	50 435	50 435	105 114	155 549
Akumuleeritud kulum	-49 699	-49 699	-105 114	-154 813
Jääkmaksumus	736	736	0	736

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	63 955	44 915	
Võlad töövõtjatele	26 999	93 640	9
Maksuvõlad	17 134	23 544	8
Kokku võlad ja ettemaksed	108 088	162 099	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 540	8 220
Üksikisiku tulumaks	3 777	3 836
Sotsiaalmaks	10 482	10 560
Kohustuslik kogumispension	0	640
Töötuskindlustusmaksed	1 335	288
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 134	23 544

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Palgavõlg	13 514	13 666
Puhkusereserv	13 485	79 974
Kokku võlad töövõtjatele	26 999	93 640

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	888 516	1 078 536
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	888 516	1 078 536
Kokku müügitulu	888 516	1 078 536
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Lõbustus- ja vaba aja tegevus	888 516	1 078 536
Kokku müügitulu	888 516	1 078 536

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-142 314	-203 879
Sotsiaalmaksud	-48 927	-67 892
Kokku tööjõukulud	-191 241	-271 771
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	168 393	163 045

Aruandeperioodil ettevõttel tehingud seotud osapooltega puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Aldamor (registrikood: 10139354) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PÄIVALILL	Juhatuse liige	28.05.2010
KALJU LOHK	Juhatuse liige	28.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-46 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 994
Kokku	-43 132
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 132
Kokku	-43 132

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-46 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 994
Kokku	-43 132
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 132
Kokku	-43 132

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	888516	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalju Lohk	36308020219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	120000 EEK
Raivo Päivalill	35805060212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	30000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5092984
E-posti aadress	raivo.paev@mail.ee