

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: Osaühing Alcatronix

registrikood: 10758525

talu nimi: Jaagu talu

küla: Lähtse küla

vald: Kiili

postisihtnumber: 75401

maakond: Harju maakond

telefon: 37 2513 73 75

faks: 37 2672 54 84

e-posti aadress: info@aquarius.ee

veebilehe aadress: www.aquarius.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusalaks on vannitoatehnika import ja müük. Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2009.a. - 31.12.2009.a.

Aruandeaastal oli ettevõtte müügitulu 1 556 932 krooni, ettevõtte lõpetas majandusaasta 343 989 kroonise kahjumiga.

2009. aastal olulisi arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgneva majandusaastaks.

Järgneval majandusaastal jätkatakse samadel tegevusaladel, müügituluks planeeritakse 1,6 miljonit krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Alcatronix 2009.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Alcatronix on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	232 674	406 727	
Nõuded ja ettemaksed	641 686	755 961	3
Varud	1 703 513	1 232 958	4
Kokku käibevara	2 577 873	2 395 646	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	63 672	89 352	5
Kokku põhivara	63 672	89 352	
Kokku varad	2 641 545	2 484 998	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	349 380	407 283	6
Võlad ja ettemaksed	1 688 558	1 130 119	7
Kokku lühiajalised kohustused	2 037 938	1 537 402	
Kokku kohustused	2 037 938	1 537 402	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	903 596	1 193 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-343 989	-290 291	
Kokku omakapital	603 607	947 596	
Kokku kohustused ja omakapital	2 641 545	2 484 998	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 556 932	3 865 774	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 440 997	-3 515 363	
Brutokasum (-kahjum)	115 935	350 411	
Turustuskulud	-32 647	-110 421	
Üldhalduskulud	-394 191	-499 460	
Muud ärikulud	-294	0	
Äriksam (-kahjum)	-311 197	-259 470	
Finantstulud ja -kulud	-32 792	-30 821	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-343 989	-290 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-343 989	-290 291	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-311 197	-259 470	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 680	25 680	5
Kokku korrigeerimised	25 680	25 680	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	114 275	-235 176	
Varude muutus	-470 555	210 975	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	558 439	64 519	
Makstud intressid	-25 103	-23 847	11
Muud rahavood äritegevusest	-6 908	-6 332	11
Kokku rahavood äritegevusest	-115 369	-223 651	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	5	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	5	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	159 000	200 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-208 842	-61 429	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-8 061	225 820	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 903	364 391	
Kokku rahavood	-173 272	140 745	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	406 727	266 629	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-173 272	140 745	
Valuutakursside muutuste mõju	-781	-647	11
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	232 674	406 727	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	1 193 887	1 237 887
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-290 291	-290 291
31.12.2008	40 000	4 000	903 596	947 596
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-343 989	-343 989
31.12.2009	40 000	4 000	559 607	603 607

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alcatronix 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulututest. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse 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 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-50 aastat
- Masinad ja seadmed 5-20 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	603 878	639 167	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30 305	94 071	3
Ettemaksed	7 503	22 723	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	641 686	755 961	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	126			
Käibemaks	8 300		94 071	
Üksikisiku tulumaks		1 587		2 192
Sotsiaalmaks		4 818		9 293
Kohustuslik kogumispension				562
Töötuskindlustusmaksed		430		263
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				475
Ettemaksukonto jääk	21 879			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 305	6 835	94 071	12 785

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	1 703 513	1 232 958
Kokku varud	1 703 513	1 232 958

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	77 966	77 966	93 200	171 166
Akumuleeritud kulum	-16 574	-16 574	-39 560	-56 134
Jääkmaksumus	61 392	61 392	53 640	115 032
Amortisatsioonikulu	-11 700	-11 700	-13 980	-25 680
31.12.2008				
Soetusmaksumus	77 966	77 966	93 200	171 166
Akumuleeritud kulum	-28 274	-28 274	-53 540	-81 814
Jääkmaksumus	49 692	49 692	39 660	89 352
Amortisatsioonikulu	-11 700	-11 700	-13 980	-25 680
31.12.2009				
Soetusmaksumus	77 966	77 966	93 200	171 166
Akumuleeritud kulum	-39 974	-39 974	-67 520	-107 494
Jääkmaksumus	37 992	37 992	25 680	63 672

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen juriidiliselt isikult	50 000	50 000		
Laen finantsasutuselt	68 729	68 729		
Arvelduskrediit	230 651	230 651		
Lühiajalised laenud kokku	349 380	349 380		
Laenukohustused kokku	349 380	349 380		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	168 571	168 571		
Lühiajalised laenud kokku	168 571	168 571		
Lühiajalised võlakirjad				
Arvelduskrediit	238 712	238 712		
Lühiajalised võlakirjad kokku	238 712	238 712		
Laenukohustused kokku	407 283	407 283		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 339 950	1 046 875	
Võlad töövõtjatele	7 722	12 255	
Maksuvõlad	6 835	12 785	3
Muud võlad	4 064	148	
Saadud ettemaksed	329 987	58 056	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 688 558	1 130 119	

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
40 000 kr		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2009 moodustas 559 607(31. detsember 2008: 903 596) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates

1. jaanuarist 2010.a. kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 442 089 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 117 518 krooni. Seisuga 31. detsember 2008 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 713 841 krooni, millega oleks kaasnenu tulumaksukulu summas 189 755 krooni.

2009. ja 2008. aastal dividende välja ei kuulutatud ega välja ei makstud.

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	964 863	3 742 202
Soome	99 341	119 587
Läti	492 728	3 985
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 556 932	3 865 774
Kokku müügitulu	1 556 932	3 865 774
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kauba müük(vannitoasisustus)	1 028 482	2 616 994
Turundusteenus	399 819	118 128
Transportteenus	128 631	1 123 072
Tõlketööd	0	7 580
Kokku müügitulu	1 556 932	3 865 774

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	163 707	164 008
Sotsiaalmaksud	55 087	54 627
Kokku tööjõukulud	218 794	218 635
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Ettevõtte juhatusse kuulus üks liige, kelle töötasu oli 50 750 krooni. Juhatusel liikme tagasikutsumisel või tagasiastumisele hüvitisi ette nähtud ei ole. Ettevõttes töötas aruandeaastal keskmiselt kaks töötajat, töötasu oli 112 957 krooni.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	-25 103	-23 847
Intressikulu laenudelt	-25 103	-23 847
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-781	-647
Muud finantstulud ja -kulud	-6 908	-6 327
Kokku finantstulud ja -kulud	-32 792	-30 821

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 909	3 177
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 813	4 328
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	50 750	39 789

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Alcatronix (registrikood: 10758525) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE LUIGAS	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	903 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-343 989
Kokku	559 607
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	559 607
Kokku	559 607

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	399819	25.68%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	1028482	66.06%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	128631	8.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Luigas	37004010327	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6725484
Mobiiltelefon	+372 5137378
E-posti aadress	info@aquarius.ee