

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Alvorex Grupp

registrikood: 11104398

tänavatalu nimi, Kesakanni 3
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51011

telefon: +372 55996784

e-posti aadress: alvorex.grupp@mail.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	14
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Alvorex Grupp OÜ alustas tegevust 31. jaanuar 2005.a.

Alvorex Grupp OÜ peamiseks tegevusvaldkondadeks on ehitiste viimistlus ja lõpetamine.

Teenuseid on osutatud Eestis ja Norras.

Järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata põhitegevusaladega ning koostööd Norra partneritega.

Projektipõhiselt võtta tööle töötajaid tähtajaliste töölepingutega.

Planeeritavad investeeringud järgmisel aastal on 15 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 447	15 706	2
Nõuded ja ettemaksed	1 587	1 888	3
Varud	2 917	0	5
Kokku käibevara	14 951	17 594	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	22 238	16 126	6
Kokku põhivara	22 238	16 126	
Kokku varad	37 189	33 720	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 000	5 460	7
Võlad ja ettemaksed	5 940	4 515	8
Kokku lühiajalised kohustused	7 940	9 975	
Kokku kohustused	7 940	9 975	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 933	10 546	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 504	10 387	
Kokku omakapital	29 249	23 745	
Kokku kohustused ja omakapital	37 189	33 720	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	69 109	66 065	12
Muud äritulud	286	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 531	-20 950	13
Mitmesugused tegevuskulud	-15 588	-15 705	14
Tööjõukulud	-19 346	-15 122	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 893	-3 585	
Muud ärikulud	-38	-316	
Ärikasum (kahjum)	5 999	10 387	
Finantstulud ja -kulud	-495	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 504	10 387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 504	10 387	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 999	10 387	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 893	3 585	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-274	0	
Kokku korrigeerimised	6 619	3 585	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	301	-482	
Varude muutus	-2 917	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 425	690	
Kokku rahavood äritegevusest	11 427	14 180	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 532	-2 343	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 800	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 732	-2 343	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 715	1 815	
Saadud laenude tagasimaksed	-15 175	-1 515	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 460	300	
Kokku rahavood	-4 765	12 137	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 706	3 569	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 765	12 137	
Valuutakursside muutuste mõju	-494	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 447	15 706	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	10 546	13 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 387	10 387
31.12.2011	2 556	256	20 933	23 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 504	5 504
31.12.2012	2 556	256	26 437	29 249

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alvorex Grupp OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Alvorex Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused on hinnatud bilansi kuupäeval kehtiva Euroopa Keskpanka valuuta kursi järgi.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid

ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes ärituludes ja ärikuludes ning on saldeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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 nõuete hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	4-5
muu materiaalne põhivara	4

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Alvorex Grupp OÜ seotud osapoolteks on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud;
- eelmises punktis nimetatud isikute lähedased perekonnaliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 292	5 091
Arvelduskontod	9 155	10 615
Kokku raha	10 447	15 706

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 587	1 587		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 587	1 587		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	516	516		
Ostjatelt laekumata arved	516	516		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 278	1 278		
Ettemaksed	94	94		
Tulevaste perioodide kulud	2	2		
Muud makstud ettemaksed	92	92		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 888	1 888		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	463			93
Üksikisiku tulumaks		705		202
Sotsiaalmaks		1 124		206
Kohustuslik kogumispension		51		20
Töötuskindlustusmaksed		153		36
Ettemaksukonto jääk	1 124		1 278	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 587	2 033	1 278	557

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 917	0
Kokku varud	2 917	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	17 842	4 070	21 912
Akumuleeritud kulum	-1 889	-2 654	-4 543
Jääkmaksumus	15 953	1 416	17 369
Ostud ja parendused	58	2 283	2 341
Amortisatsioonikulu	-2 749	-835	-3 584
31.12.2011			
Soetusmaksumus	17 900	6 353	24 253
Akumuleeritud kulum	-4 638	-3 489	-8 127
Jääkmaksumus	13 262	2 864	16 126
Ostud ja parendused	12 033	2 499	14 532
Amortisatsioonikulu	-5 000	-1 893	-6 893
Müügid	-1 527		-1 527
31.12.2012			
Soetusmaksumus	25 747	7 017	32 764
Akumuleeritud kulum	-6 979	-3 547	-10 526
Jääkmaksumus	18 768	3 470	22 238

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen eraisikult	2 000	2 000		
Lühiajalised laenud kokku	2 000	2 000		
Laenukohustused kokku	2 000	2 000		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud osanikult	5 460	5 460		
Lühiajalised laenud kokku	5 460	5 460		
Laenukohustused kokku	5 460	5 460		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	51	51		
Võlad töövõtjatele	2 339	2 339		
Maksuvõlad	2 033	2 033		
Muud võlad	1 517	1 517		
Muud viitvõlad	1 517	1 517		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 940	5 940		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	746	746		
Võlad töövõtjatele	580	580		
Maksuvõlad	557	557		
Muud võlad	2 632	2 632		
Muud viitvõlad	2 632	2 632		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 515	4 515		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	51	746
Kokku võlad tarnijatele	51	746

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	1 517	1 517		
Kokku muud võlad	1 517	1 517		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	2 632	2 632		
Kokku muud võlad	2 632	2 632		

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012
Osakapital	2 556
Osade arv (tk)	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 820	11 722
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 820	11 722
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	57 289	54 343
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	57 289	54 343
Kokku müügitulu	69 109	66 065
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu ehituste viimistlus ja lõpetamine	69 109	66 065
Muud müügitulud	0	0
Kokku müügitulu	69 109	66 065

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	20 706	19 320
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	825	0
Muud	0	1 630
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 531	20 950

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Lähetuskulud	3 968	10 390
Muud	11 620	5 315
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 588	15 705

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	14 432	11 288
Sotsiaalmaksud	4 914	3 834
Kokku tööjõukulud	19 346	15 122
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	3 454

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2013

OÜ Alvorex Grupp (registrikood: 11104398) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI MEITERN	Juhatuse liige	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 504
Kokku	26 437
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 437
Kokku	26 437

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 504
Kokku	26 437
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	69109	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Meitern	37605042779		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55996784
E-posti aadress	alvorex.grupp@mail.ee