

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AllyValley OÜ

registrikood: 10844101

tänava/talu nimi, Pärnu mnt. 142a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 56242712, +372 56242702

e-posti aadress: ants.lusti@wwh.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2012. aasta majandusaasta oli AllyValley OÜ tegevuses plaanipärane. Tegevusaasta jooksul tegeles ettevõtte peamiselt konsultatsiooniteenuste osutamisega oma olemasolevatele klientidele. Kuna püsikliendisuhed on olnud kindlad ning jätkusuutlikud, on tööd ja projektid kulgenud plaanipäraselt.

Järgnevas tegevusaastaks olulisi muutusi firma tegevuses ette ei ole näha, küll aga laiendatakse spordi- ja kultuuri-alaseid nõustamiskompetentse ning vastavate teenuste pakkumist. Olulisel kohal on metoodiline arendustöö.

Firma ei plaani tänase seisuga veel kaasata lisa tööjõuressursse. Prioriteetne on säilitada olemasolev teenindusmudel ja kujundada välja tiiptase brändikonsultatsioonialases oskusteabes.

Uuringu- ja arengukulutused tehti klientidele müüdavate projektide sees, seega firma eraldi sellelaadseid kulutusi eriti ei teinud. Sama jätkub käesoleval tegevusaastal.

Olulisi sündmusi, mis toimuvad raamatupidamise aruande koostamise ajal, ning võivad oluliselt mõjutada järgneva tegevusaasta tulemusi, aset ei leidnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	8 468	3 445
Nõuded ja ettemaksed	25 920	23 100
Kokku käibevara	34 388	26 545
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	528
Kokku põhivara	0	528
Kokku varad	34 388	27 073
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	408	167
Kokku lühiajalised kohustused	408	167
Kokku kohustused	408	167
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 594	13 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 574	10 539
Kokku omakapital	33 980	26 906
Kokku kohustused ja omakapital	34 388	27 073

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	22 793	22 081
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 080	-3 761
Mitmesugused tegevuskulud	-5 316	-6 193
Tööjõukulud	-893	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-528	-1 056
Muud ärikulud	-7	0
Ärikasum (kahjum)	8 969	11 071
Finantstulud ja -kulud	4	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 973	11 071
Tulumaks	-399	-532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 574	10 539

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 969	11 071
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	528	1 056
Kokku korrigeerimised	528	1 056
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 820	-21 029
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	241	-444
Laekunud intressid	4	4
Makstud intressid	0	-4
Makstud ettevõtte tulumaks	-399	-532
Kokku rahavood äritegevusest	6 523	-9 878
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-1 500	-2 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 500	-2 000
Kokku rahavood	5 023	-11 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 445	15 323
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 023	-11 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 468	3 445

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	15 555	18 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 539	10 539
Makstud dividendid			-2 000	-2 000
31.12.2011	2 556	256	24 094	26 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 574	8 574
Makstud dividendid			-1 500	-1 500
31.12.2012	2 556	256	31 168	33 980

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AllyValley OÜ käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

AllyValley OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni-määrad jagunevad gruppide lõikes:

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%
- Arvutustehnika 20%

Tulud

Tulu teenuste esitamisest kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll osutatud teenuse üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	2

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	401	401		
Maksuvõlad	7	7		
Kokku võlad ja ettemaksed	408	408		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	165	165		
Maksuvõlad	2	2		
Kokku võlad ja ettemaksed	167	167		

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 793	22 081
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 793	22 081
Kokku müügitulu	22 793	22 081
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioonid	22 793	22 081
Kokku müügitulu	22 793	22 081

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	665	0
Sotsiaalmaksud	228	0
Kokku tööjõukulud	893	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	665	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2013

AllyValley OÜ (registrikood: 10844101) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS LUSTI	Juhatuse liige	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 574
Kokku	31 168
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 168
Kokku	31 168

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 574
Kokku	31 168
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 168
Kokku	31 168

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	22793	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Lusti	36802100273		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56242702
Mobiiltelefon	+372 56242712
E-posti aadress	ants.lusti@wwh.ee