

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aligan OÜ

registrikood: 10451714

tänavatalu nimi, Paekaare 44-4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13613

telefon: +372 5092329

e-posti aadress: busja@hot.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing Aligan asutati 1998 aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega .

Osaühing Aligan majandustegevust iseloomustas 2012. aastal teenustemahu suurendamine. Tähelepanu pöörduti eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on Osaühing Aligan põhieesmärkideks turuosa säilitamine, positsiooni tugevdamine ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 918	39 713	2
Nõuded ja ettemaksed	139 896	129 986	3
Kokku käibevara	172 814	169 699	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 468	9 104	6
Kokku põhivara	5 468	9 104	
Kokku varad	178 282	178 803	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	230	543	7
Kokku lühiajalised kohustused	230	543	
Kokku kohustused	230	543	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 448	177 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-208	-2 088	
Kokku omakapital	178 052	178 260	
Kokku kohustused ja omakapital	178 282	178 803	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	33 970	18 754	
Muud äritulud	307	23	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 812	-8 889	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 043	-4 388	
Tööjõukulud	-3 441	-3 789	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 636	-3 754	6
Muud ärikulud	-556	-52	
Ärikasum (kahjum)	-211	-2 095	
Finantstulud ja -kulud	3	7	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-208	-2 088	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-208	-2 088	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-211	-2 095	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 636	3 754	6
Kokku korrigeerimised	3 636	3 754	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 628	12 751	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-313	13 735	
Laekunud intressid	3	7	9
Kokku rahavood äritegevusest	487	28 152	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	17 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-24 282	-14 156	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 282	-14 156	
Kokku rahavood	-6 795	13 996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 713	25 717	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 795	13 996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 918	39 713	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	858 973	256	-681 437	180 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-2 088	-2 088
Muud muutused omakapitalis		-858 973		858 973	0
31.12.2011	2 556	0	256	175 448	178 260
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-208	-208
31.12.2012	2 556		256	175 240	178 052

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Aligan 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kanimisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kesk-kaalutud hind. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme

- Muud masinad ja seadmed 10-25 %
- Muu inventar ja IT seadmed 10-25 %

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikust kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiototel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	32 193	24 577
Arvelduskontod	725	15 136
Kokku raha	32 918	39 713

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	25 454	25 454	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	25 454	25 454	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47	47	0	0	4
Muud nõuded	114 395	114 395	0	0	
Laenunõuded	114 395	114 395	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 896	139 896			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	7 177	7 177	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	7 177	7 177	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 132	1 132	0	0	4
Muud nõuded	121 677	121 677	0	0	
Laenunõuded	121 677	121 677	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 986	129 986			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6	0	0	149
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	35
Sotsiaalmaks	0	0	0	106
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	2
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	13
Ettemaksukonto jääk	41		1 132	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47	0	1 132	305

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	114 395	114 395	0	0
Kokku muud nõuded	114 395	114 395	0	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	121 677	121 677	0	0
Kokku muud nõuded	121 677	121 677	0	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	19 390	19 390	19 390
Akumuleeritud kulum	-6 532	-6 532	-6 532
Jääkmaksumus	12 858	12 858	12 858
Amortisatsioonikulu	-3 754	-3 754	-3 754
31.12.2011			
Soetusmaksumus	19 390	19 390	19 390
Akumuleeritud kulum	-10 286	-10 286	-10 286
Jääkmaksumus	9 104	9 104	9 104
Amortisatsioonikulu	-3 636	-3 636	-3 636
31.12.2012			
Soetusmaksumus	19 390	19 390	19 390
Akumuleeritud kulum	-13 922	-13 922	-13 922
Jääkmaksumus	5 468	5 468	5 468

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	230	230		
Maksuvõlad	0	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	230	230		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	238	238		
Maksuvõlad	305	305		
Kokku võlad ja ettemaksed	543	543		

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 560	0
Sotsiaalmaksud	881	0
Kokku tööjõukulud	3 441	0

Seisuga 31.12.2012 ei ole töötajaid.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud finantstulud ja -kulud	3	7
Kokku finantstulud ja -kulud	3	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aligan OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

Aligan OÜ (registrikood: 10451714) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA SÕSSUJEVA	Juhatuse liige	27.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-208
Kokku	175 240
Katmine	
Kokku	175 240

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	11301	33.27%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	18000	52.99%	Ei
Muu laenuandmine	6492	3084	9.08%	Ei
Tolliagentide tegevus	52293	1585	4.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jana Sõssujeva	48511170229		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5092329
E-posti aadress	busja@hot.ee