

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ALU LKK OÜ

registrikood: 10174445

tänavatalu nimi, Rapla tn 3
maja ja korteri number:

alevik: Alu alevik

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79601

telefon: +372 56619571

e-posti aadress: argokalda@hotmail.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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ ALU LKK põhitegevus 2012 aastal oli oma kinnisvara haldamine ning kommunaalteenuste vahendamine. Ettevõtte müügitulu oli 22 065.- eurot . 2013 aasta põhitegevuseks jääb oma kinnisvara haldamine ning kommunaalteenuste vahendamine.

OÜ ALU LKK 2012 a. põhivara ei soetanud. 2013.a.investeeringuid põhivaradesse plaanis teha ei ole.

2012 a.teises pooles on müügitulu tõusnud tänu lisandunud klientidele ,kuid majandustulemusi see oluliselt ei mõjuta.

Seisuga 31.12.2012 on ettevõtte netovara alla seadusega nõutud piiri. OÜ ALU LKK omanikel on plaanis vähendada osakapital lubatud miinimumini ,et tagada nõutud netovara suurus.

Juhatus on OÜ ALU LKK 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtteid, mis on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. OÜ ALU LKK on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 049	873	
Nõuded ja ettemaksed	24 251	22 590	2
Varud	74 380	74 380	
Kokku käibevara	99 680	97 843	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	38 710	39 729	3
Materiaalne põhivara	3 963	4 742	4
Kokku põhivara	42 673	44 471	
Kokku varad	142 353	142 314	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	78 611	78 611	5
Võlad ja ettemaksed	69 477	58 177	2,6
Kokku lühiajalised kohustused	148 088	136 788	
Kokku kohustused	148 088	136 788	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	28 632	28 632	
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-29 497	-15 408	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 261	-14 089	
Kokku omakapital	-5 735	5 526	
Kokku kohustused ja omakapital	142 353	142 314	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	22 065	19 537	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 455	-17 842	
Mitmesugused tegevuskulud	-834	-1 913	
Tööjõukulud	-6 522	-6 088	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 798	-2 024	
Muud ärikulud	0	-99	
Ärikasum (kahjum)	-6 544	-8 429	
Finantstulud ja -kulud	-4 717	-5 660	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 261	-14 089	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 261	-14 089	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 544	-8 429	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 798	2 024	3,4
Kokku korrigeerimised	1 798	2 024	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 661	1 402	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 300	10 989	6
Makstud intressid	-4 717	-5 660	
Kokku rahavood äritegevusest	176	326	
Kokku rahavood	176	326	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	873	547	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	176	326	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 049	873	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	28 632	6 391	-15 408	19 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 089	-14 089
31.12.2011	28 632	6 391	-29 497	5 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-11 261	-11 261
31.12.2012	28 632	6 391	-40 758	-5 735

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alu LKK 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ ALU LKK kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahaavogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, ettemaksed) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuseks. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvaraobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindluse väärtuse langused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiipi arvestades loetakse põhivaraks varasid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutus elueaga varaobjekte kantakse kasutamisele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseemiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Ehitised 4-8 %

Seadmed 10-40%

Sõidukid 10-40%

Muu inventar 10-50%

Maad ei amortiseerita

Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodide järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, siis lõpetatakse vara amortiseerimine.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab 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 maksmisle kuuluv summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade, valmistoodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	232	0	35
Sotsiaalmaks	0	96	0	92
Töötuskindlustusmaksed			0	0
Ettemaksukonto jääk	93		133	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	93	328	133	127

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 427	50 936	52 363
Akumuleeritud kulum	0	-11 615	-11 615
Jääkmaksumus	1 427	39 321	40 748
Amortisatsioonikulu	0	-1 019	-1 019
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 427	50 936	52 363
Akumuleeritud kulum	0	-12 634	-12 634
Jääkmaksumus	1 427	38 302	39 729
Amortisatsioonikulu	0	-1 019	-1 019
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 427	50 936	52 363
Akumuleeritud kulum	0	-13 653	-13 653
Jääkmaksumus	1 427	37 283	38 710

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 788	2 641
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	8 195	8 012

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	45 833	45 833	19 572	65 405
Akumuleeritud kulum	-45 833	-45 833	-13 825	-59 658
Jääkmaksumus	0	0	5 747	5 747
Amortisatsioonikulu	0		-1 005	-1 005
31.12.2011				
Soetusmaksumus	45 833	45 833	19 572	65 405
Akumuleeritud kulum	-45 833	-45 833	-14 830	-60 663
Jääkmaksumus	0	0	4 742	4 742
Amortisatsioonikulu	0	0	-779	-779
31.12.2012				
Soetusmaksumus	45 833	45 833	19 572	65 405
Akumuleeritud kulum	-45 833	-45 833	-15 609	-61 442
Jääkmaksumus	0	0	3 963	3 963

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omakult	78 611	78 611		
Lühiajalised laenud kokku	78 611	78 611		
Laenukohustused kokku	78 611	78 611	0	0
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	78 611	78 611		
Lühiajalised laenud kokku	78 611	78 611		
Laenukohustused kokku	78 611	78 611	0	0

Laen omanikult Argo Kaldalt intressi määr 6%, maksetähtaeg 31.12.2013, alusvaluuta euro.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 259	5 259	0	0
Võlad töövõtjatele	10 525	10 525	0	0
Maksuvõlad	328	328	0	0
Muud võlad	53 365	53 365	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	69 477	69 477	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 653	4 653	0	0
Võlad töövõtjatele	6 271	6 271	0	0
Maksuvõlad	127	127	0	0
Muud võlad	47 126	47 126	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	58 177	58 177	0	0

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 065	19 537
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 065	19 537
Kokku müügitulu	22 065	19 537
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürileandmine	22 065	19 537
Kokku müügitulu	22 065	19 537

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-4 058	-3 336
Sotsiaalmaksud	-2 464	-2 752
Kokku tööjõukulud	-6 522	-6 088
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 350	2 027	14 350	2 027

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	3 336

OÜ ALU LKK omab OÜ Marshall ,asukohaga Eesti Vabariik , 100% osasid. 2012.a. tehingud tütaretevõttega puudusid. Tütaretevõtte omakapital oli seisuga 31.12.2012.a. miinuses ja puudub nõuetekohane netovara suurus. 31.12.2007.a. võeti ainuomaniku OÜ Alu LKK poolt vastu otsus alustada OÜ Marshalli likvideerimist.

Seisuga 31.12.2012.a. on laenu võlg omanikule Argo Kaldale summas 78611.- eurot ja intressivõlg 47555.- eurot.

Laenu intressi määr 6% , maksetähtaeg 31.12.2013 , alusvaluuta euro.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

ALU LKK OÜ (registrikood: 10174445) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO KALDA	Juhatuse liige	30.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-29 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 261
Kokku	-40 758
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	22065	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Lihtsa	45811050304	Alu alevik, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	16000 EEK
Arvi Kalda	35804250267	Palamulla küla, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	216000 EEK
Argo Kalda	36708250286	Eesti	216000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56619571
E-posti aadress	argokalda@hotmail.ee