

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Aalboc Group osäühing

registrikood: 11591748

tänavatalu nimi, Muti talu

maja ja korteri number:

küla: Rõõsa küla

vald: Kõue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75015

telefon: +372 56154649

e-posti aadress: maiste.madis@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Aalnoc Group OÜ alustas tegevust 2009 aasta juunis. 2012 aasta oli ettevõtte neljas tegevusaasta. Ettevõtte põhitegevuseks on teenuste osutamine erinevate masinate ja seadmete paigaldamisega.

2012 majandusaasta müügituluks kujunes 184 165 eurot ja puhaskasum oli 5 926 eurot.

Finantssuhtarvud

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,76
ROA	17,19%
ROE	18,10%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/omakapital * 100

2012 majandusaastal töötas ettevõttes 1 töötaja ja palgafondiks kujunes 35 869 eurot.

Juhatuse liikmele maksti juhtimistasu 3 480 eurot ja renditasu 6 000 eurot.

Aalnoc Group OÜ eesmärgid järgmiseks 2013 majandusaastaks on turupositsiooni kindlustamine ja uute väljundite leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 443	16 900	
Nõuded ja ettemaksed	3 241	4 351	2
Kokku käibevara	18 684	21 251	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 791	8 499	4
Kokku põhivara	15 791	8 499	
Kokku varad	34 475	29 750	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 734	2 897	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 734	2 897	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	38	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	38	
Kokku kohustused	1 734	2 935	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	6
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 863	8 968	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 926	14 895	
Kokku omakapital	32 741	26 815	
Kokku kohustused ja omakapital	34 475	29 750	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	184 165	77 103	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 808	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-84 162	-47 494	
Tööjõukulud	-35 869	-14 431	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 201	-2 430	4
Muud ärikulud	-13 130	2 250	
Ärikasum (kahjum)	5 995	14 998	
Finantstulud ja -kulud	-69	-103	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 926	14 895	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 926	14 895	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 995	14 998	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 201	2 430	4
Muud korrigeerimised	0	-82	
Kokku korrigeerimised	8 201	2 348	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 110	-3 832	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 200	2 935	5
Laekunud intressid	0	16	
Makstud intressid	-79	-118	
Kokku rahavood äritegevusest	14 027	16 347	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 494	0	4
Laekunud intressid	10	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 484	0	
Kokku rahavood	-1 457	16 347	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 900	553	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 457	16 347	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 443	16 900	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	16	268	8 968	11 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)				14 895	14 895
Muud muutused omakapitalis		-16			-16
31.12.2011	2 684		268	23 863	26 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)				5 926	5 926
31.12.2012	2 684		268	29 789	32 741

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aalbic Group OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Aalbic Group OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Rahavoogude aruande puhul on kasutatud kaudset meetodit. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Informatsiooni esitusviisi võrreldes 2012.a. aastaaruandega on kooskõlla viidud 2013.a. aastaaruande esitamise taksonoomiat arvestades. Põhiaruannetes kirjade arvulised väärtused ei ole muudetud, täpsustatud on kirjade nimetusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil ja need hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem, kui bilansiline väärtus. Seejuures hinnatakse iga ostja laekumata summasid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta. Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes kuluna kirjel "mitmesugused tegevuskulud". Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara arvelevõtmise alampiirist madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga kui 1 aasta varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, millal vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses ja eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele.

Seotud osapooled on:

- osaühingu juhatuse olulise osalusega eraisikutest osanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele.
- eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 030			
Ostjatelt laekumata arved	2 030			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 211			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 241			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 351			
Ostjatelt laekumata arved	4 351			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 351			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	298			142
Üksikisiku tulumaks		266		635
Erisoodustuse tulumaks				78
Sotsiaalmaks		191		1 111
Kohustuslik kogumispension		12		46
Töötuskindlustusmaksed		21		141
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	77	243		
Ettemaksukonto jääk	836		653	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 211	733	653	2 153

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	12 143	12 143	12 143
Akumuleeritud kulum	-1 214	-1 214	-1 214
Jääkmaksumus	10 929	10 929	10 929
Amortisatsioonikulu	-2 430	-2 430	-2 430
31.12.2011			
Soetusmaksumus	12 143	12 143	12 143
Akumuleeritud kulum	-3 644	-3 644	-3 644
Jääkmaksumus	8 499	8 499	8 499
Ostud ja parendused	15 494	15 494	15 494
Amortisatsioonikulu	-8 201	-8 201	-8 201
Muud muutused	-1	-1	-1
31.12.2012			
Soetusmaksumus	27 636	27 636	27 636
Akumuleeritud kulum	-11 845	-11 845	-11 845
Jääkmaksumus	15 791	15 791	15 791

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	396			
Võlad töövõtjatele	605			
Maksuvõlad	733			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 734			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	38			
Võlad töövõtjatele	1 397			
Maksuvõlad	2 153			
Maksude ettemaks	-653			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 935			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	27 193	10 498
Sotsiaalmaksud	8 676	3 807
Pensionikulu	0	125
Kokku tööjõukulud	35 869	14 430
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	0
Renditasu	6 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Aalnoc Group osaühing (registrikood: 11591748) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS MAISTE	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 926
Kokku	29 789
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 789
Kokku	29 789

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	184165	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Maiste	38302200300	Muti talu, Rõõsa küla, Kõue vald, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56154649
E-posti aadress	maiste.madis@mail.ee