

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ALDIEB

registrikood: 11918126

tänava/talu nimi, Pärivere 9-7
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 87301

telefon: +372 5286284

e-posti aadress: jaanus@laanetallid.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Aldieb tegevuse eesmärk on hobustega seotud teenuste, eelkõige turismiteenuste pakkumine ja vaba aja sisustamine. 2011 aastal lisandus kalmistute korrastamise teenuse osutamine välismaal.

Osaühingut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on üheliikmeline ja juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

OÜ Aldieb tegutseb alates 05.maist 2010 peale vastava kande tegemist Ariregistris. Käesolev aruanne on koostatud perioodi 01.01.2011 – 31.12.2011 kohta.

Töölepinguga töötavaid isikuid oli 31.12.2011 seisuga üks. Juhatus esimehele juhatuse liikme tasu 2011 a.ei makstud.

Juhatus esimees: Jaanus Kallaste

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 701	893	2
Nõuded ja ettemaksed	3 594	9 522	3,4
Kokku käibevara	13 295	10 415	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 482	5 541	5
Kokku põhivara	10 482	5 541	
Kokku varad	23 777	15 956	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 791	6 653	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	2 791	6 653	
Kokku kohustused	2 791	6 653	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	675	101	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 072	905	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683	5 741	
Kokku omakapital	20 986	9 303	
Kokku kohustused ja omakapital	23 777	15 956	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	62 913	42 387	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 864	-30 245	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 958	-962	10
Tööjõukulud	-10 064	-5 002	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 059	-433	5
Muud ärikulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	11 968	5 743	
Finantstulud ja -kulud	-285	-2	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 683	5 741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683	5 741	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 968	5 743
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 059	433
Kokku korrigeerimised	1 059	433
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 066	-6 619
Kokku rahavood äritegevusest	15 093	-443
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 000	0
Kokku rahavood	9 093	-443
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	893	1 338
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 093	-443
Valuutakursside muutuste mõju	-285	-2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 701	893

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		1 006	3 562
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556		1 006	3 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 741	5 741
Muutused reservides		101	-101	0
31.12.2011	2 556	101	6 646	9 303
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	101	6 646	9 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 683	11 683
Muutused reservides		574	-574	0
31.12.2012	2 556	675	17 755	20 986

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Aldieb on asutatud 2010 aasta märtsis. Osaühingu majandusaasta on 01.01.2011-31.12.2011 2011 a. majandusaasta aruanne on koostatud eurodes ja koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimist ei ole.

Raha

Raha bilansis on kajastatud õiglaselt väärtuses. Bilansis näidatud rahalised vahendid on eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdene nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Varud

Osaühingul varusid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludest: teenustasud, mittetagastuvad maksud, projekteerimine, jne. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused (ehk jääkmaksumuses). Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	2 -14

Maksustamine

Maksmisele kuuluvad, deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis bilansipäevaks tasumata(käibemaks, tulumaks, sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks ning kohustusliku kogumispensioni makse)

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liige ja temaga on toimunud ostu- tehing.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustati vastavalt seadusele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	8 542	861
Arvelduskontod	1 159	32
Kokku raha	9 701	893

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	1 952	1 952		
Ostjatelt laekumata arved	1 952	1 952		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	697	697		
Muud nõuded	945	945		
Laenunõuded	945	945		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 594	3 594		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 927	7 927		
Ostjatelt laekumata arved	7 927	7 927		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	900	900		
Muud nõuded	695	695		
Laenunõuded	695	695		
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 522	9 522		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	697		900	
Üksikisiku tulumaks		189		189
Sotsiaalmaks		410		412
Kohustuslik kogumispension		25		25
Töötuskindlustusmaksed		45		53
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	697	669	900	679

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	6 191	6 191
Akumuleeritud kulum	-217	-217
Jääkmaksumus	5 974	5 974
Amortisatsioonikulu	-433	-433
31.12.2011		
Soetusmaksumus	6 191	6 191
Akumuleeritud kulum	-650	-650
Jääkmaksumus	5 541	5 541
Ostud ja parendused	6 000	6 000
Muud ostud ja parendused	6 000	6 000
Amortisatsioonikulu	-1 059	-1 059
31.12.2012		
Soetusmaksumus	12 191	12 191
Akumuleeritud kulum	-1 709	-1 709
Jääkmaksumus	10 482	10 482

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad Eesti tarnijatele	230	2 864
Võlad EL tarnijatele	1 392	10
Kokku võlad tarnijatele	1 622	2 874

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	500	500
Kokku võlad töövõtjatele	500	500

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 420	24 490
Rootsi	37 493	17 897
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 913	42 387
Kokku müügitulu	62 913	42 387
Müügitulu tegevusalade lõikes		
turismiteenused	25 420	17 897
kalmistute hooldus	37 493	24 490
Kokku müügitulu	62 913	42 387

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-24 289	-4 949
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 500	-20 062
Transpordikulud	-810	-183
Muud	-1 265	-5 051
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 864	-30 245

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-60	0
Energia	-1 039	0
Kütus	-1 039	0
Mitmesugused bürookulud	-611	0
Muud	-8 248	-962
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 958	-962

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-7 490	-3 722
Sotsiaalmaksud	-2 574	-1 280
Kokku tööjõukulud	-10 064	-5 002
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-285	-2
Kokku finantstulud ja -kulud	-285	-2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Osaühing ALDIEB (registrikood: 11918126) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KALLASTE	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 683
Kokku	17 755
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Läheb eelmiste perioodide jaotamata kasum peale	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 755
Kokku	17 755

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kalmistute ja krematooriumite tegevus	96032	37493	59.59%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	25420	40.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Kallaste	37705050228	Pärivere 9-7, Are alevik, Are vald, Pärnu maakond, 87301, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5286284
E-posti aadress	jaanus@laanetallid.ee