

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aleste Group OÜ

registrikood: 11810239

tänava/talu nimi, Ümera 23-27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13816

telefon: +372 55525672

e-posti aadress: timo_email@hotmail.com

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Aleste Group on asutatud 2009. aastal. Ettevõtte põhitegevusteks on müügiteenuse pakkumine, juhtimis- ja müügikoolitused, konsultatsioonid ning samuti investeerimine erinevate ettevõtete aktsiatesse.

Kõrvaltegevusena on tegutsetud ka laenuturul ning korra ka kinnisvaraga. Mõlemad valdkonnad on mõjunud ettevõtte majandustegvusele positiivselt. Plaanis on suurendada investeringuid laenuvaldkonnas.

Ettevõtte neljandal tegevusaastal oldi kasumis 9521 euroga. Kasumi vähenemise üheks suurimaks põhjuseks olid suurenenud tegevuskulud ja lisaks võeti tööle üks töötaja.

2014. aastal on ettevõttel plaanis tegeleda põhitegevustega. 2014. aasta müügitulu eesmärk on 64 000 eurot.

Timo Aleste
Juhatuse liige
OÜ Aleste Group

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 541	27 320	
Finantsinvesteeringud	2 998	6 674	2
Nõuded ja ettemaksed	5 450	0	3
Kokku käibevara	42 989	33 994	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 290	0	4
Kokku põhivara	1 290	0	
Kokku varad	44 279	33 994	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 980	1 980	
Võlad ja ettemaksed	764	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 744	1 980	
Kokku kohustused	2 744	1 980	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 203	3 562	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 521	25 641	
Kokku omakapital	41 535	32 014	
Kokku kohustused ja omakapital	44 279	33 994	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	23 488	27 933	6
Muud äritulud	0	4 558	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 245	-8 168	
Tööjõukulud	-1 560	0	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-171	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 512	24 323	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	813	0	
Muud finantstulud ja -kulud	196	1 318	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 521	25 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 521	25 641	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 512	24 323
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	171	0
Kokku korrigeerimised	171	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	132
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	764	0
Makstud intressid	0	-693
Kokku rahavood äritegevusest	9 447	23 762
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 461	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-2 492
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	29 593
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 000	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	5 389	0
Antud laenud	-8 508	0
Antud laenude tagasimaksed	3 058	0
Laekunud intressid	187	1
Laekunud dividendid	100	453
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 235	27 555
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	14 140
Saadud laenude tagasimaksed	0	-39 060
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-24 920
Kokku rahavood	7 212	26 397
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 320	1 133
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 212	26 397
Valuutakursside muutuste mõju	9	-210
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 541	27 320

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	255	3 562	6 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	25 641	25 641
31.12.2012	2 556	255	29 203	32 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 521	9 521
31.12.2013	2 556	255	38 724	41 535

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev Aleste Group OÜ majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava, Eesti hea tava taksonoomia 2014-ga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, rahandusministri määrustes ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites. Finantsaruanded on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Hiljem kajastatakse finantsvarasid korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja raha arvestuskontodel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse nad arvele Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursi alusel.

Igal bilansipäeval hinnatakse vastavalt kehtivale valuutakursile ümber kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused; ning mitte-monetaarsed varad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinvesteeringuid hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele. Ümberhindlusest tekkivaid kasumeid ja kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved kajastatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille maksumus ületab 200 eurot. Vara, mille maksumus ei ületa nimetatud maksumust, loetakse väheoluliseks ja kantakse soetamisel kuludesse.

Materiaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeest järgnevalt:

Arvutid 20%

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varade väärtust, kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	5

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadava tasu õiglane väärtus. Hiljem kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Aleste Group OÜ põhikirjale on kohustusliku reservkapitali suurus 10% osakapitali suurusest.

Tulud

Tulude kajastamisel lähtutakse RTJ 10 printsiipidest.

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodil, mil need tekkisid. Perioodi lõppedes tulukonto suletakse aruandeaasta kasumikonto abil.

Kulud

Kulude arvestust peetakse kulu kontol. Perioodi lõppedes kulukonto suletakse aruandeaasta kasumikonto abil.

Maksustamine

Maksuarvestust peetakse ja aruandeid (deklaratsioone) esitatakse riigi poolt kehtestatud reeglite järgi. Maksuarvestuse tulemused kajastuvad esitatavates maksudeklaratsioonides ja vastavatel kontodel.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2011	4 908	4 908
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 766	1 766
31.12.2012	6 674	6 674
Soetamine	1 000	1 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-5 389	-5 389
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	713	713
31.12.2013	2 998	2 998

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	5 450	5 450	0	0
Laenu nõuded	5 450	5 450	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 450	5 450	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	1 461	1 461	1 461
Amortisatsioonikulu	-171	-171	-171
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 461	1 461	1 461
Akumuleeritud kulum	-171	-171	-171
Jääkmaksumus	1 290	1 290	1 290

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	48	48	0	0
Võlad töövõtjatele	325	325	0	0
Maksuvõlad	391	391	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	764	764	0	0

Kõik võlad on tasutud 2014. aasta alguses.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	23 488	27 933
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	23 488	27 933
Kokku müügitulu	23 488	27 933
Müügitulu tegevusalade lõikes		
82991 - Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	23 488	27 933
Kokku müügitulu	23 488	27 933

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 164	0
Sotsiaalmaksud	396	0
Kokku tööjõukulud	1 560	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Aleste Group OÜ palkas 1 töötaja 2013. aasta oktoobris. Juhatusel liikme tasu ei makstud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 980	0	1 980

Juhatusel liikme tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2014

Aleste Group OÜ (registrikood: 11810239) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO ALESTE	Juhatuse liige	12.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 521
Kokku	38 724
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 724
Kokku	38 724

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	23488	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timo Aleste	38512180360		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55525672
E-posti aadress	timo_email@hotmail.com