

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Alegrete Invest

registrikood: 10890911

tänava/talu nimi, Kaarna 29-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10620

telefon: +372 6690922

faks: +372 6690954

e-posti aadress: andrus.kluge@gmail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2013 aasta lõpetasime kahjumiga summas 118 eurot. Aruandeaastal me ei teeninud investeeringutest tulu.

OÜ Alegrete Invest põhitegevusala on EMTAK järgi 64929 Muu laenuandmine. Seisuga 31.12.2013 omab OÜ Alegrete Invest nõudeid 51 200 euro ulatuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	7 486	7 608
Nõuded ja ettemaksed	51 200	40 960
Kokku käibevara	58 686	48 568
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	0	10 240
Kokku põhivara	0	10 240
Kokku varad	58 686	58 808
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	17 895	17 895
Kokku pikaajalised kohustused	17 895	17 895
Kokku kohustused	17 895	17 895
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	585	585
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 516	37 634
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-122	-118
Kokku omakapital	40 791	40 913
Kokku kohustused ja omakapital	58 686	58 808

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused tegevuskulud	-122	-124
Kokku ärikasum (-kahjum)	-122	-124
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-122	-124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-122	-124

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-122	-124
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	1
Laekunud intressid	0	6
Kokku rahavood äritegevusest	-122	-117
Kokku rahavood	-122	-117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 608	7 725
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-122	-117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 486	7 608

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	585	256	37 634	41 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-118	-118
31.12.2012	2 556	585	256	37 516	40 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-122	-122
31.12.2013	2 556	585	256	37 394	40 791

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alegrete Invest 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolukordadele. Alegrete Invest OÜ käsitleb seotud osapooltena:

1. tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;

2. eelnevas punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto	7 484	7 606
Raha kassas	2	2
Kokku raha	7 486	7 608

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	51 200	51 200	
Laenunõuded	51 200	51 200	
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 200	51 200	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	51 200	40 960	10 240
Laenunõuded	51 200	40 960	10 240
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 200	40 960	10 240

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline omanikulaen	17 895		17 895		0	EEK	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	17 895		17 895				
Laenukohustused kokku	17 895		17 895				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline omanikulaen	17 895		17 895		0	EEK	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	17 895		17 895				
Laenukohustused kokku	17 895		17 895				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.13 on 37 394 eurot. Maksimaalne võimalik dividendide summa, mis võiks osanikule välja maksta, on 29 541 eurot. Väljamaksega kaasneb tulumaksukohustus 7 853 eurot.		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei kasutanud aruandeaastal palgalist tööjõudu.

Lisa 7 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	17 895	0	17 895

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2014

Osaühing Alegrete Invest (registrikood: 10890911) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTINA OTSASON	Juhatuse liige	27.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-122
Kokku	37 394
Jaotamine	
Kokku	37 394

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-122
Kokku	37 394
Jaotamine	
Kokku	37 394

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valentina Otsason	43706250372		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6690922
Faks	+372 6690954
E-posti aadress	andrus.kluge@gmail.com