

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: AllyValley OÜ

registrikood: 10844101

tänava/talu nimi, Padu tn 27a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11265

telefon: +372 56242712

e-posti aadress: ants.lusti@wwh.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2015. aasta majandusaasta oli AllyValley OÜ tegevuses plaanipärane. Tegevusaasta jooksul tegeles ettevõtte peamiselt konsultatsiooniteenuste osutamisega oma olemasolevatele klientidele. Kuna püsikliendisuhed on olnud kindlad ning jätkusuutlikud, on tööd ja projektid kulgenud plaanipäraselt.

Järgneva tegevusaastaks olulisi muutusi firma tegevuses ette ei ole näha, küll aga laiendatakse spordi- ja kultuuri-alaseid nõustamiskompetentse ning vastavate teenuste pakkumist. Olulisel kohal on metoodiline arendustöö.

Firma ei plaani tänase seisuga veel kaasata lisa tööjõuressursse. Prioriteetne on säilitada olemasolev teenindusmudel ja kujundada välja tiiptase brändikonsultatsioonialases oskusteabes.

Uuringu- ja arengukulutused tehti klientidele müüdavate projektide sees, seega firma eraldi sellelaadseid kulutusi eriti ei teinud. Sama jätkub käesoleval tegevusaastal.

Olulisi sündmusi, mis toimuvad raamatupidamise aruande koostamise ajal, ning võivad oluliselt mõjutada järgneva tegevusaasta tulemusi, aset ei leidnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	29 330	23 616
Nõuded ja ettemaksed	29 367	29 487
Kokku käibevara	58 697	53 103
Kokku varad	58 697	53 103
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 756	1 599
Kokku lühiajalised kohustused	2 756	1 599
Kokku kohustused	2 756	1 599
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 692	38 975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 437	9 717
Kokku omakapital	55 941	51 504
Kokku kohustused ja omakapital	58 697	53 103

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	28 747	25 237
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-303	-990
Mitmesugused tegevuskulud	-2 651	-1 317
Tööjõukulud	-15 425	-12 149
Muud ärikulud	-1	-4
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 367	10 777
Muud finantstulud ja -kulud	320	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 687	10 780
Tulumaks	-1 250	-1 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 437	9 717

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 367	10 777
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	120	-3 567
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 157	1 118
Laekunud intressid	0	3
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 250	-1 063
Kokku rahavood äritegevusest	10 394	7 268
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	320	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	320	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-5 000	-4 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 000	-4 000
Kokku rahavood	5 714	3 268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 616	20 348
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 714	3 268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 330	23 616

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	42 975	45 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 717	9 717
Makstud dividendid			-4 000	-4 000
31.12.2014	2 556	256	48 692	51 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 437	9 437
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2015	2 556	256	53 129	55 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AllyValley OÜ käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

AllyValley OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni-määrad jagunevad gruppide lõikes:

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%
- Arvutustehnika 20%

Tulud

Tulu teenuste esitamisest kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll osutatud teenuse üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	106	106
Maksuvõlad	1 107	1 107
Muud võlad	1 543	1 543
Muud viitvõlad	1 543	1 543
Kokku võlad ja ettemaksed	2 756	2 756
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	107	107
Maksuvõlad	850	850
Muud võlad	642	642
Muud viitvõlad	642	642
Kokku võlad ja ettemaksed	1 599	1 599

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 598	9 135
Sotsiaalmaksud	3 827	3 014
Kokku tööjõukulud	15 425	12 149

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	11 598	9 135

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

AllyValley OÜ (registrikood: 10844101) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS LUSTI	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 437
Kokku	53 129
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 129
Kokku	53 129

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	28747	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Lusti	36802100273		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56242712
E-posti aadress	ants.lusti@wwh.ee