

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Alistair

registrikood: 10868975

tänavatalu nimi, Moon 5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tammiste küla

vald: Sauga vald

postisihtnumber: 86706

maakond: Pärnu maakond

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing alustas tegevust 2002.aasta augustis. Tegevuse algusaastatel soetati kinnisvara Pärnu linnas. Osteti korterid Kooli tänaval ja Mai tänaval.

OÜ Alistair 2009.aasta peamiseks tegevusalaks oli kinnisvara haldamine.

2009.aastal saadi tulu Pärnu korterite väljaüürimisest.

Järgneva aasta olulisemaks tegevusplaanisk on soetatud korteriomanditelt renditulu teenimine.

Töötajaid oli aruandeaastal 2 ja töötasude kogusumma oli 104 400 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Alistair juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :

- OÜ Alistair on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande mis kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Alistair vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevus tulemust ja rahavoogusid.
- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
- Juhatuse hinnangul on OÜ Alistair jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	4 322	28 671
Nõuded ja ettemaksed	9 733	52 398
Kokku käibevara	14 055	81 069
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	1 799 705	1 840 968
Materiaalne põhivara	426 340	750 055
Kokku põhivara	2 226 045	2 591 023
Kokku varad	2 240 100	2 672 092
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 195 555	2 596 860
Võlad ja ettemaksed	263	7 507
Kokku lühiajalised kohustused	2 195 818	2 604 367
Kokku kohustused	2 195 818	2 604 367
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 725	22 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 443	1 519
Kokku omakapital	44 282	67 725
Kokku kohustused ja omakapital	2 240 100	2 672 092

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	54 847	148 550
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 384	-21 511
Mitmesugused tegevuskulud	-36 446	-26 756
Tööjõukulud	-133 483	-139 164
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-364 978	-124 764
Ärikasum (-kahjum)	-497 444	-163 645
Finantstulud ja -kulud	474 001	165 164
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 443	1 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 443	1 519

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-497 444	-163 645
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	364 978	124 764
Muud korrigeerimised	474 001	165 098
Kokku korrigeerimised	838 979	289 862
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	42 665	46 707
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 244	-51 505
Laekunud intressid		66
Kokku rahavood äritegevusest	376 956	121 485
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	230 409	
Saadud laenude tagasimaksed	-631 714	-195 711
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-401 305	-195 711
Kokku rahavood	-24 349	-74 226
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 671	102 897
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 349	-74 226
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 322	28 671

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	22 206	66 206
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 519	1 519
31.12.2008	40 000	4 000	23 725	67 725
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-23 443	-23 443
31.12.2009	40 000	4 000	282	44 282

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alistair raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea Raamatupidamistavaga. Hea Raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. OÜ Alistair kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Raha

Aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastus tähtajaga) deposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalset amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Kinnisvarainvesteeringud 25-50 aastat

Masinad ja seadmed 5-6 aastat

Muu inventar 2-5 aastat

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu kauba müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	0	19 587
Arvelduskontod	4 322	9 084
Kokku raha	4 322	28 671

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 733	52 398
Kokku Nõuded ja ettemaksed	9 733	52 398

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	13 801		52 398
Üksikisiku tulumaks		830	
Sotsiaalmaks		2 872	
Töötuskindlustusmaksed		366	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 801	4 068	52 398

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	2 063 000	2 063 000
Akumuleeritud kulum	-180 764	-180 764
Jääkmaksumus	1 882 236	1 882 236
Amortisatsioonikulu	-41 268	-41 268
31.12.2008		
Soetusmaksumus	2 063 000	2 063 000
Akumuleeritud kulum	-222 032	-222 032
Jääkmaksumus	1 840 968	1 840 968
Amortisatsioonikulu	-41 263	-41 263
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 063 000	2 063 000
Akumuleeritud kulum	-263 295	-263 295
Jääkmaksumus	1 799 705	1 799 705

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	1 606 300	26 008	1 632 308	1 632 308
Akumuleeritud kulum	-781 142	-17 615	-798 757	-798 757
Jääkmaksumus	825 158	8 393	833 551	833 551
Amortisatsioonikulu	-81 036	-2 460	-83 496	-83 496
31.12.2008				
Soetusmaksumus	1 606 300	26 008	1 632 308	1 632 308
Akumuleeritud kulum	-862 178	-20 075	-882 253	-882 253
Jääkmaksumus	744 122	5 933	750 055	750 055
Amortisatsioonikulu	-321 257	-2 458	-323 715	-323 715
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 606 300	26 008	1 632 308	1 632 308
Akumuleeritud kulum	-1 183 435	-22 533	-1 205 968	-1 205 968
Jääkmaksumus	422 865	3 475	426 340	426 340

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen omanikult	219 555	219 555		
Lühiajalised laenud kokku	219 555	219 555		
Laenukohustused kokku	219 555	219 555		
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen omanikult	259 860	259 860		
Lühiajalised laenud kokku	259 860	259 860		
Laenukohustused kokku	259 860	259 860		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	263	1 217
Võlad töövõtjatele	0	6 290
Kokku võlad ja ettemaksed	263	7 507

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 847	148 550
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	54 847	148 550
Kokku müügitulu	54 847	148 550
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
juhtimisalane nõustamine	15 647	14 400
kinnisvara üürileandmine	39 200	134 150
Kokku müügitulu	54 847	148 550

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	99 720	104 400
Sotsiaalmaksud	33 763	34 764
Kokku tööjõukulud	133 483	139 164
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 195 555	2 596 860

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	52 200	52 200

Aruandeperioodio on juhatuse liikmele makstud töötasu 52 200 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Alistair (registrikood: 10868975) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO HENRIK TAKATALO	Juhatuse liige	30.07.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 443
Kokku	282
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	282
Kokku	282

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 443
Kokku	282
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	282
Kokku	282

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	39200	71.47%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	15647	28.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timo Henrik Takatalo	15.01.1959	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56 450848
E-posti aadress	takatalo@hot.ee