

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: AllyValley OÜ

registrikood: 10844101

tänava/talu nimi, Karusmarja 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11212

telefon: +372 56242712

e-posti aadress: ants.lusti@wwh.ee

Sisukord

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2010. aasta majandusaasta oli AllyValley OÜ tegevuses plaanipärane. Tegevusaasta jooksul tegeles ettevõtte peamiselt konsultatsiooniteenuste osutamisega oma olemasolevatele klientidele. Kuna püsi-kliendisuhted on olnud kindlad ning jätkusuutlikud, on tööd ja projektid kulgenud plaanipäraselt.

Järgnevals 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 tipptase 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

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AllyValley OÜ 31.12.2010 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2010 - 31.12.2010 majandustulemust ja rahakäivet;
- AllyValley OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	239 749	131 333
Nõuded ja ettemaksed	32 400	474
Kokku käibevara	272 149	131 807
Põhivara		
Materiaalne põhivara	24 788	41 309
Kokku põhivara	24 788	41 309
Kokku varad	296 937	173 116
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	9 568	11 758
Kokku lühiajalised kohustused	9 568	11 758
Kokku kohustused	9 568	11 758
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 358	182 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206 011	-65 013
Kokku omakapital	287 369	161 358
Kokku kohustused ja omakapital	296 937	173 116

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	347 400	244 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 463	-31 007
Mitmesugused tegevuskulud	-24 128	-68 719
Tööjõukulud	0	-173 924
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 520	-16 520
Ärikasum (-kahjum)	227 289	-46 170
Finantstulud ja -kulud	-12	7 739
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	227 277	-38 431
Tulumaks	-21 266	-26 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206 011	-65 013

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	227 289	-46 170
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 520	16 520
Kokku korrigeerimised	16 520	16 520
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 926	32 566
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 189	-26 920
Laekunud intressid	153	7 739
Makstud intressid	-165	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-21 266	-26 582
Kokku rahavood äritegevusest	188 416	-42 847
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-164 845
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	419 022
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	254 177
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-80 000	-100 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-80 000	-100 000
Kokku rahavood	108 416	111 330
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	131 333	20 003
Raha ja raha ekvivalentide muutus	108 416	111 330
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	239 749	131 333

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	282 371	326 371
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-65 013	-65 013
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2009	40 000	4 000	117 358	161 358
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			206 011	206 011
Makstud dividendid			-80 000	-80 000
31.12.2010	40 000	4 000	243 369	287 369

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AllyValley OÜ käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, 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 Eesti kroonides.

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 kuludesse 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 5 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Intressitulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	31 440	0
Ostjatelt laekumata arved	31 440	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	474
Muud nõuded	960	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	32 400	474

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 575	474	
Üksikisiku tulumaks			2 658
Sotsiaalmaks			4 298
Töötuskindlustusmaksed			547
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 575	474	7 503

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	5 993	4 255
Maksuvõlad	3 575	7 503
Kokku võlad ja ettemaksed	9 568	11 758

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	347 400	244 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	347 400	244 000
Kokku müügitulu	347 400	244 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Konsultatsioonid	347 400	244 000
Kokku müügitulu	347 400	244 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	0	129 910
Sotsiaalmaksud	0	44 014
Kokku tööjõukulud	0	173 924

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	0	129 910

Aruande digitaalallkirjad

AllyValley OÜ (registrikood: 10844101) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS LUSTI	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	206 011
Kokku	243 369
Jaotamine	
Dividendideks	156 466
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	86 903
Kokku	243 369

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	347400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Lusti	36802100273	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56242712
Mobiiltelefon	+372 56242702
E-posti aadress	ants.lusti@wwh.ee