

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: ALERION Service OÜ

registrikood: 11586919

tänavatalu nimi: Pikri 3-21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13624

telefon: +372 53957290, +372 5027706, +372 54514120

e-posti aadress: inga@arvid.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2010. aastal Alerion Service OÜ müüs arvuti tehnikat ja komplektiosi, samuti osutas teeneid infotarkvara paigaldamise ja kindlustamise osas.

2010.aastal moodustas OÜ Alerion Service müügitulu 363766 krooni.

2010. aastal kasum moodustas 1 827 krooni.

OÜ Alerion Service keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõu kulud 5847 krooni. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 0 krooni.

2011. aastal on plaanis müügitulu mahu suurendamine. Eeldatakse teenete laiendamist arvutitehnoloogiate valdkonnas arvutisüsteemide erinevate juriidiliste isikute võrkude teel, samuti on plaanis teha turuuringud ja teenete pakkumine IP ja VOIP telefonierimise valdkonnas. Plaanis on Internetiteenuste müük olemasolevatele ja uutele klientidele, elektronposti aadressite toetuse organiseerimine ja web-lehekülgede paigaldamine meie serverites.

	2010.aasta	2009.aasta
Müügitulu kasv	261%	%
Puhaskasumi kasv	-88%	%
Puhasrentaablus	0.5%	15.7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,25	2,7
ROE	3.2%	28%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

Müügitulu kasv = $(2010.\text{aasta müügitulu} - 2009.\text{aasta müügitulu}) / 2009.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2010.\text{aasta puhaskasum} - 2009.\text{aasta puhaskasum}) / 2009.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Alerion Service OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2010.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande. Alerion Service OÜ juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2010.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2010.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Alerion Service finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Alerion Service OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 334	10 856	2
Finantsinvesteeringud	11 000	9 000	5
Nõuded ja ettemaksed	18 054	0	3
Varud	248 467	71 553	7
Kokku käibevara	283 855	91 409	
Kokku varad	283 855	91 409	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	160 220	0	8
Võlad ja ettemaksed	65 989	35 590	9
Kokku lühiajalised kohustused	226 209	35 590	
Kokku kohustused	226 209	35 590	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 819	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 827	15 819	
Kokku omakapital	57 646	55 819	
Kokku kohustused ja omakapital	283 855	91 409	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	06.02.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	363 766	100 786	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-214 019	-71 390	15
Mitmesugused tegevuskulud	-142 075	-13 580	16
Tööjõukulud	-5 847	0	17
Ärikasum (-kahjum)	1 825	15 816	
Finantstulud ja -kulud	2	3	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 827	15 819	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 827	15 819	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	06.02.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 825	15 816	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	2	3	
Kokku korrigeerimised	2	3	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 054	-9 000	3
Varude muutus	-176 914	-71 553	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30 399	35 590	
Kokku rahavood äritegevusest	-162 742	-29 144	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	160 220	0	8
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	160 220	40 000	
Kokku rahavood	-4 522	10 856	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 856	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 522	10 856	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 334	10 856	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0		15 819	15 819
Emiteeritud osakapital	40 000		0	40 000
31.12.2009	40 000		15 819	55 819
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0		1 827	1 827
Muutused reservides	0	4 000	-4 000	0
31.12.2010	40 000	4 000	13 646	57 646

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

OÜ-gu Alerion Service 31.12.2010.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Raha

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
 - (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse keskmist kaalutud hinnameetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	6 334	10 856
Kokku raha	6 334	10 856

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 054	0	4
Ostjatelt laekumata arved	18 054	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	18 054	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	18 054	0
Kokku nõuded ostjate vastu	18 054	0

Lisa 5 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Muud	
06.02.2009	0	0
Muud	9 000	9 000
31.12.2009	9 000	9 000
Soetamine	2 000	2 000
31.12.2010	11 000	11 000

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 518	625
Üksikisiku tulumaks	328	0
Sotsiaalmaks	1 091	0
Kohustuslik kogumispension	53	0
Töötuskindlustusmaksed	138	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 128	625

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	248 467	71 553
Kokku varud	248 467	71 553

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalinelaen	160 220			
Lühiajalised laenud kokku	160 220			
Laenukohustused kokku	160 220			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	0			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	13 181	10
Maksuvõlad	3 128	625	6
Muud võlad	62 861	0	12
Muud viitvõlad	62 861	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	65 989	13 806	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	0	13 181
Kokku võlad tarnijatele	0	13 181

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
töötasu	0	0

Lisa 12 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	62 861			
Kokku muud võlad	62 861			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	21 784			
Kokku muud võlad	21 784			

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	06.02.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	363 766	100 786
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	363 766	100 786
Kokku müügitulu	363 766	100 786
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	06.02.2009 - 31.12.2009
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jäemuuk	363 766	100 786
Kokku müügitulu	363 766	100 786

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	06.02.2009 - 31.12.2009
Tooraine ja materjal	0	-14 338
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	214 019	-57 052
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	214 019	-71 390

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	06.02.2009 - 31.12.2009
Mitmesugused bürookulud	3 569	-1 448
Muud	138 506	-12 132
Kokku mitmesugused tegevuskulud	142 075	-13 580

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	06.02.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	3 307	0
Sotsiaalmaksud	1 137	0
haiguslehed	1 403	0
Kokku tööjõukulud	5 847	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	06.02.2009 - 31.12.2009
Muud finantstulud ja -kulud	0	3
Kokku finantstulud ja -kulud	2	3

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	06.02.2009 - 31.12.2009
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

ALERION Service OÜ (registrikood: 11586919) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVGENY SKORIN	Juhatuse liige	29.06.2011
INGA MUHHINA	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 827
Kokku	13 646

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	363766	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Inga Muhhina	46903040370	Eesti	30000 EEK
Evgeny Skorin	36708030314	Eesti	10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027706
Mobiiltelefon	+372 54514120
Mobiiltelefon	+372 53957290
E-posti aadress	inga@arvid.ee