

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: ALLTECH OÜ

registrikood: 10910944

tänavatalu nimi, Sädeme 13-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 55979119

e-posti aadress: kadri@tmb.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2014. aastal Alltech OÜ põhitegevusalaks oli raamatupidamisteenuse osutamine ja juhtimisalane nõustamine.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisperioodil olulisi sündmusi, mis oluliselt võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi, ei toimunud.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 037	22 361	2
Nõuded ja ettemaksed	69 303	77 049	3
Kokku käibevara	74 340	99 410	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	502 829	368 663	5
Finantsinvesteeringud	100	100	
Kokku põhivara	502 929	368 763	
Kokku varad	577 269	468 173	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	74 900	71 194	6
Võlad ja ettemaksed	78	723	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	74 978	71 917	
Kokku kohustused	74 978	71 917	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 444	233 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 035	159 756	
Kokku omakapital	502 291	396 256	
Kokku kohustused ja omakapital	577 269	468 173	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	21 245	51 507	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 216	-14 153	9
Mitmesugused tegevuskulud	-12 410	-9 435	10
Tööjõukulud	0	-2 151	
Muud ärikulud	-297	-762	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 322	25 006	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	151 376	134 766	5
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-50 663	0	12
Intressikulud	0	-448	
Muud finantstulud ja -kulud	0	432	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	106 035	159 756	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 035	159 756	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 322	25 006
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 746	-354
Varude muutus	0	12 500
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-645	-1 105
Kokku rahavood äritegevusest	12 423	36 047
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-42 668	-1 928
Laekunud sidusettevõtjate müügist	250	0
Antud laenud	-6 000	-138 179
Antud laenude tagasimaksed	14 965	62 525
Laekunud intressid	0	432
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 453	-77 150
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 706	144 755
Saadud laenude tagasimaksed	0	-85 700
Makstud intressid	0	-448
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 706	58 607
Kokku rahavood	-17 324	17 504
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 361	4 857
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 324	17 504
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 037	22 361

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	233 688	236 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			159 756	159 756
31.12.2013	2 556	256	393 444	396 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)			106 035	106 035
31.12.2014	2 556	256	499 479	502 291

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alltech 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Alltech kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostajate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varud ehk müügiotel varad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus, sisaldades kõiki otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele.

Seotud osapoolteks on:

*sidusettevõtted

*tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud

*eelpool kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	5 037	22 361

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 614	2 614
Ostjatelt laekumata arved	2 614	2 614
Muud nõuded	66 689	66 689
Laenunõuded	66 689	66 689
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 303	69 303
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 395	1 395
Ostjatelt laekumata arved	1 395	1 395
Muud nõuded	75 654	75 654
Laenunõuded	75 654	75 654
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 049	77 049

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	61	334
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	61	334

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12468574	4 Kassi OÜ	Eesti	EMTAK 68201	25	33
11455873	FS Kindlustusmaakler OÜ	Eesti	EMTAK 66221	33	50
11306297	FS Teenused OÜ	Eesti	EMTAK 45311	33	50
12085444	Trammid & Trollid OÜ	Eesti		50	50
11709886	RE Invest OÜ	Eesti	EMTAK 64929	50	50
12138554	Pilve Grupp OÜ	Eesti		50	50
104028064	Vakkatrans OÜ	Eesti		50	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
4 Kassi OÜ	6 996	216		132 587	139 799
FS Kindlustusmaakler OÜ	5 119	426		9 590	15 135
FS Teenused OÜ	176 410	4 154		-37 200	143 364
Trammid & Trollid OÜ	1 258			2	1 260
RE Invest OÜ	155 454			46 552	202 006
Pilve Grupp OÜ	1 420			-155	1 265
Vakkatrans OÜ	22 006		-22 006		0
Kokku	368 663	4 796	-22 006	151 376	502 829

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	74 900	74 900		
Laenukohustused kokku	74 900	74 900		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	71 194	71 194		
Laenukohustused kokku	71 194	71 194		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17	17
Maksuvõlad	61	61
Kokku võlad ja ettemaksed	78	78
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	389	389
Maksuvõlad	334	334
Kokku võlad ja ettemaksed	723	723

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 245	51 507
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 245	51 507
Kokku müügitulu	21 245	51 507
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamine(69202)	12 245	15 507
Juhtimisalane nõustamine(70221)	9 000	36 000
Kokku müügitulu	21 245	51 507

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Transpordikulud	0	8 016
Väheväärtuslik põhivara	3 163	6 115
Muud	53	22
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 216	14 153

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	2 423	366
Mitmesugused bürookulud	1 393	1 250
Lähetuskulud	2 246	1 730
Koolituskulud	1 885	1 808
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	126
Pangateenused	54	60
Reklaamikulud	0	48
Riigilõiv	0	126
Transpordikulu	2 956	3 921
Notari- ja õigusabiteenus	1 453	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 410	9 435

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	0	1 495
Sotsiaalmaksud	0	656
Kokku tööjõukulud	0	2 151
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 12 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2014
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-50 663
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-50 663

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	66 689	74 900	75 897	384
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				71 194

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	514	2 433	6 000	14 965	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					74 900

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	1 370	52 603	138 179	62 525		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					144 754	85 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2015

ALLTECH OÜ (registrikood: 10910944) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI ESNA	Juhatuse liige	30.06.2015
ANDRE ESNA	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	393 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 035
Kokku	499 479
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	499 479
Kokku	499 479

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	12245	57.64%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	9000	42.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andre Esna	38003084225	Eesti	1304 EUR
Kadri Esna	48006044218	Eesti	1252 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55979119
E-posti aadress	kadri@tmb.ee