

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Alliku Grupp

registrikood: 10937771

tänava/talu nimi, Allika 29

maja ja korteri number:

linn: Türi linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72212

telefon: +372 5166305, +372 3840777

faks: +372 3840777

e-posti aadress: allikugrupp@gmail.com

veebilehe aadress: www.treilerveod.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Osaühing Alliku Grupp on registreeritud 25. märtsil 2003. a. Tegevust alustati juulis 2003. a.

Ettevõtte põhilisteks tegevusaladeks on transporditeenuste osutamine (kaubavedu maanteedel - EMTAK 49411), metsa ülestöötamine ning metsamaterjali ja küttepuid müük (metsavarumine – EMTAK 02202).

2006. aastal suurendati osakapitali 200 tuhande krooni võrra.

Olulisi arengu- ja uurimisväljaminekud majandusaastal ja ka järgneval majandusaastal pole planeeritud. Põhivara soetati aruandeaastal 10,0 tuhande euro eest. Järgmise majandusaasta investeeringud ei ole veel selged.

Juhatuse liikmetele pole lepingujärgselt ette nähtud mingeid täiendavaid garantiisid ja kohustusi lahkumise puhuks.

Juhatuse liikmed juhatuse töös osalemise eest eraldi tasusid ei saa. Ettevõttes töötas majandusaastal keskmiselt 6 töötajat, kellede töötasu kogusumma moodustas 42,9 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 153	48 383	2
Nõuded ja ettemaksed	50 360	33 308	3
Kokku käibevara	106 513	81 691	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	142 282	183 629	6
Kokku põhivara	142 282	183 629	
Kokku varad	248 795	265 320	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	21 113	34 233	8
Võlad ja ettemaksed	20 012	17 371	9
Kokku lühiajalised kohustused	41 125	51 604	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 995	27 108	8
Kokku pikaajalised kohustused	5 995	27 108	
Kokku kohustused	47 120	78 712	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 338	12
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 736	140 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 067	29 048	
Kokku omakapital	201 675	186 608	
Kokku kohustused ja omakapital	248 795	265 320	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	336 251	321 495	13
Muud äritulud	1 118	22 105	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-118 126	-141 604	15
Mitmesugused tegevuskulud	-94 097	-64 776	16
Tööjõukulud	-57 370	-55 659	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-51 347	-50 741	6
Muud ärikulud	-36	-14	18
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 393	30 806	
Intressikulud	-1 330	-1 762	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 067	29 048	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 067	29 048	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 393	30 806	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 347	50 741	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-22 000	6
Muud korrigeerimised	0	-979	
Kokku korrigeerimised	51 347	27 762	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 052	-2 561	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 641	-1 835	9
Laekunud intressid	4	4	
Kokku rahavood äritegevusest	53 333	54 176	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 000	-53 055	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	23 000	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 000	-30 055	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-34 233	-44 917	
Makstud intressid	-1 330	-1 762	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 563	-46 679	
Kokku rahavood	7 770	-22 558	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 383	70 941	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 770	-22 558	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 153	48 383	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	15 338	1 534	140 688	157 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 048	29 048
31.12.2013	15 338	1 534	169 736	186 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 067	15 067
31.12.2014	15 338	1 534	184 803	201 675

Vastavalt Alliku Grupp OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 12.782 eurot ja maksimaalseks suuruseks 51.128 eurot. Osakapital koosneb kahest osast kumbki nimiväärtusega 7.669 eurot. Mitterahalisi sissemakseid sooritatud pole. Minimaalselt võõrandatav osa, mis annab osanike koosolekul ühe hääle on 1 euro.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Alliku Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	0	1 004
Pank	56 153	47 379
Kokku raha	56 153	48 383

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	41 644	41 644	
Ostjatelt laekumata arved	41 644	41 644	4
Ettemaksed	8 716	8 716	
Tulevaste perioodide kulud	1 294	1 294	
Muud makstud ettemaksed	7 422	7 422	
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 360	50 360	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	25 241	25 241	
Ostjatelt laekumata arved	25 241	25 241	4
Ettemaksed	8 067	8 067	
Tulevaste perioodide kulud	8 067	8 067	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 308	33 308	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	41 644	25 241
Kokku nõuded ostjate vastu	41 644	25 241
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-1 040
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	1 040
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	381	1 073
Üksikisiku tulumaks	1 148	816
Sotsiaalmaks	2 465	1 866
Kohustuslik kogumispension	170	81
Töötuskindlustusmaksed	107	128
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 271	3 964

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2012									
Soetusmaksumus	4 365	3 196	347 525	17 461	364 986				372 547
Akumuleeritud kulum	0	-2 077	-220 494	-17 461	-237 955				-240 032
Jääkmaksumus	4 365	1 119	127 031	0	127 031				132 515
Ostud ja parendused	0	0	66 700	0	66 700	36 155		36 155	102 855
Muud ostud ja parendused			66 700	0	66 700	36 155		36 155	102 855
Amortisatsioonikulu		-639	-50 102		-50 102				-50 741
Müügid	-1 000								-1 000
31.12.2013									
Soetusmaksumus	3 365	3 196	414 225	17 461	431 686	36 155		36 155	474 402
Akumuleeritud kulum	0	-2 716	-270 596	-17 461	-288 057	0			-290 773
Jääkmaksumus	3 365	480	143 629	0	143 629	36 155		36 155	183 629
Ostud ja parendused							10 000	10 000	10 000
Muud ostud ja parendused							10 000	10 000	10 000
Amortisatsioonikulu		-480	-50 867		-50 867				-51 347
31.12.2014									
Soetusmaksumus	3 365	3 196	414 225	17 461	431 686	36 155	10 000	46 155	484 402
Akumuleeritud kulum	0	-3 196	-321 463	-17 461	-338 924	0	0		-342 120
Jääkmaksumus	3 365	0	92 762	0	92 762	36 155	10 000	46 155	142 282

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Maa		23 000
Kokku		23 000

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sadulveok	2 704	2 704	0	6 kuu EURIBOR+2,9%	euro	15.04.2015
Haagis	20 075	14 080	5 995	6 kuu EURIBOR+2,8%	euro	30.05.2016
Haagis	4 329	4 329	0	6 kuu EURIBOR+2,0%	euro	30.04.2015
Kapitalirendikohustused kokku	27 108	21 113	5 995			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Sadulveok	10 606	7 902	2 704	6 kuu EURIBOR+2,9%	euro	15.04.2015
Haagis	33 728	13 653	20 075	6 kuu EURIBOR+2,8%	euro	30.05.2016
Haagis	17 007	12 678	4 329	6 kuu EURIBOR+2,0%	euro	30.04.2015
Kapitalirendikohustused kokku	61 341	34 233	27 108			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	81 735	83 142
Kokku	81 735	83 142

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	27 108	21 113	5 995		7
Laenukohustused kokku	27 108	21 113	5 995		

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	61 341	34 233	27 108		7
Laenukohustused kokku	61 341	34 233	27 108		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 176	13 176	10
Võlad töövõtjatele	2 287	2 287	11
Maksuvõlad	4 271	4 271	5
Muud võlad	228	228	
Muud viitvõlad	228	228	
Saadud ettemaksed	50	50	
Tulevaste perioodide tulud	50	50	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 012	20 012	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 940	10 940	10
Võlad töövõtjatele	2 467	2 467	11
Maksuvõlad	3 964	3 964	5
Kokku võlad ja ettemaksed	17 371	17 371	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad Eesti Vabariigi tarnijatele	13 176	10 940
Kokku võlad tarnijatele	13 176	10 940

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	2 287	2 467
Kokku võlad töövõtjatele	2 287	2 467

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	15 338	15 338
Osade arv (tk)	2	2
Minimaalne võõrandatav osa, mis annab osanike koosolekul ühe hääle, on 1 euro. Osade nimiväärtused on 7669 eurot. Maksimaalselt on võimalik välja maksta dividendideks 147842 (2013-133318) eurot, millega kaasneb tulumaksukohustus 36961 (2013-35439) eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	336 251	320 078
Soome	0	592
Läti	0	825
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	336 251	321 495
Kokku müügitulu	336 251	321 495
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Küttepude tootmine	25 064	27 067
Veoteenused	311 036	294 307
Muu realiseerimine	151	121
Kokku müügitulu	336 251	321 495

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	22 000
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 118	0
Muud	0	105
Kokku muud äritulud	1 118	22 105

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	17 781	37 916
Energia	100 062	103 688
Elektrienergia	1 497	2 085
Kütus	98 565	101 603
Muud	283	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	118 126	141 604

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	157	408
Mitmesugused bürookulud	3 423	3 285
Lähetuskulud	103	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 040
Autode hooldus ja remont	55 516	34 491
Transpordikulud	9 063	5 530
Kindlustus	5 080	3 846
Reklaamikulud	1 970	1 243
Muud	18 785	14 933
Kokku mitmesugused tegevuskulud	94 097	64 776

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	42 918	41 625
Sotsiaalmaksud	14 452	14 034
Kokku tööjõukulud	57 370	55 659
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 18 Muud ärikulud (eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	36	14
Kokku muud ärikulud	36	14

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	16 783	16 716

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Alliku Grupp (registrikood: 10937771) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEME GROSS	Juhatuse liige	30.09.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 067
Kokku	184 803
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 803
Kokku	184 803

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 067
Kokku	184 803
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 803
Kokku	184 803

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	311036	92.50%	Jah
Küttepude tootmine	02202	25064	7.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neeme Gross	37208304918	Türi linn, Türi vald, Järva maakond, Eesti	7669 EUR
Toomas Mürsepp	37004034917	Türi linn, Türi vald, Järva maakond, Eesti	7669 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3840777
Faks	+372 3840777
Mobiiltelefon	+372 5166305
E-posti aadress	allikugrupp@gmail.com
Veebilehe aadress	www.treileriveod.ee