

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Alliku Grupp

registrikood: 10937771

tänava/talu nimi, Allika 29
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Türi vallasisene linn

vald: Türi vald

postsihtnumber: 72210

maakond: Järva maakond

telefon: +372 516 63 05

faks: -

e-posti aadress: allikugrupp@hot.ee

veebilehe aadress: www.treilerveod.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Võlad tarnijatele	13
Lisa 13 Kapitalirent	13
Lisa 14 Osakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	14
Lisa 16 Muud äritulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 19 Muud ärikulud	15
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 21 Seotud osapooled	15

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.

Aruandeaastal pöörati tähelepanu baasi arendamisse. Ehitati puidu hoiuplats.

Olulisi arengu- ja uurimisväljaminekud majandusaastal ja ka järgneval majandusaastal pole planeeritud. Põhivara soetati aruandeaastal 50 tuhande krooni eest. Järgmisel majandusaastal olulisi investeeringud põhivarasse ei planeerita.

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

Juhatuse liikmed juhatuses töös osalemise eest tasusid ei saa. Tegevjuhi töötasu aruandeaastal oli 80,4 tuhat krooni. Ettevõttes töötas majandusaastal keskmiselt 4 töötajat, kellede töötasu kogusumma moodustas 335241 tuhat krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Alliku Grupp OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 05.03.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Alliku Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	334 136	519 732	2
Nõuded ja ettemaksed	205 599	285 022	4
Varud	0	3 065	7
Kokku käibevara	539 735	807 819	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 245 162	2 716 859	8
Kokku põhivara	2 245 162	2 716 859	
Kokku varad	2 784 897	3 524 678	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	466 691	574 301	9
Võlad ja ettemaksed	186 072	308 954	11
Kokku lühiajalised kohustused	652 763	883 255	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	780 570	1 264 849	9
Kokku pikaajalised kohustused	780 570	1 264 849	
Kokku kohustused	1 433 333	2 148 104	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	240 000	240 000	14
Kohustuslik reservkapital	24 000	24 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 112 574	793 723	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 010	318 851	
Kokku omakapital	1 351 564	1 376 574	
Kokku kohustused ja omakapital	2 784 897	3 524 678	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 262 031	3 712 763	15
Muud äritulud	263	18 729	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-990 221	-1 893 927	18
Mitmesugused tegevuskulud	-276 932	-438 791	
Tööjõukulud	-448 958	-505 880	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-521 697	-500 001	8
Muud ärikulud	-400	-511	19
Ärikasum (-kahjum)	24 086	392 382	
Finantstulud ja -kulud	-49 096	-73 531	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 010	318 851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 010	318 851	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	240 000	24 000	793 723	1 057 723
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			318 851	318 851
31.12.2008	240 000	24 000	1 112 574	1 376 574
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-25 010	-25 010
31.12.2009	240 000	24 000	1 087 564	1 351 564

Vastavalt Alliku Grupp OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 200.000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 800.000 krooni.

Jaanuaris 2006. a. suurendati ettevõtte osakapitali 240.000 kroonini rahalise sissemakse teel. Osakapital koosneb kahest osast kumbki nimiväärtusega 120.000 krooni. Mitterahalisi sissemakseid sooritatud pole.

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 086	392 382	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	521 697	500 001	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-17 797	8
Kokku korrigeerimised	521 697	482 204	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	79 423	-162 793	4
Varude muutus	3 065	-3 065	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-122 882	70 142	
Makstud intressid	-50 015	-74 633	20
Kokku rahavood äritegevusest	455 374	704 237	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 000	-182 000	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	17 797	8
Laekunud intressid	919	1 102	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-49 081	-163 101	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	10 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-30 000	-257 320	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-561 889	-533 475	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-591 889	-780 795	
Kokku rahavood	-185 596	-239 659	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	519 732	759 391	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-185 596	-239 659	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	334 136	519 732	2

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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 Eesti Panga 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, milleta 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 10000 krooni 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 10000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5 - 30
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	3 - 5

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. 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.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja lähisugulased.

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	10 843	360
Arvelduskontod	323 293	519 372
Kokku raha	334 136	519 732

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	200 274	258 373	
Kokku nõuded ostjate vastu	200 274	258 373	3

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	200 274	258 373	3
Ettemaksed	5 325	26 649	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	205 599	285 022	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 759	23 148
Üksikisiku tulumaks	4 656	7 918
Sotsiaalmaks	13 553	18 646
Kohustuslik kogumispension		536
Töötuskindlustusmaksed	1 081	390
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 049	50 638

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	5 325	5 325		
Kokku ettemaksed	5 325	5 325		

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	26 649	26 649		
Kokku ettemaksed	26 649	26 649		

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ettemaksed varude eest	0	3 065
Kokku varud		3 065

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2007						
Soetusmaksumus	152 633	0	2 056 550	156 760	2 213 310	2 365 943
Akumuleeritud kulum			-765 269	-130 805	-896 074	-896 074
Jääkmaksumus	152 633	0	1 291 281	25 955	1 317 236	1 469 869
Ostud ja parendused			1 566 990	180 000	1 746 990	1 746 990
Muud ostud ja parendused			1 566 990	180 000	1 746 990	1 746 990
Amortisatsioonikulu			-429 090	-70 910	-500 000	-500 000
31.12.2008						
Soetusmaksumus	152 633		3 623 540	273 200	3 896 740	4 049 373
Akumuleeritud kulum			-1 194 359	-138 155	-1 332 514	-1 332 514
Jääkmaksumus	152 633		2 429 181	135 045	2 564 226	2 716 859
Ostud ja parendused		50 000				50 000
Amortisatsioonikulu		-2 500	-459 257	-59 940	-519 197	-521 697
31.12.2009						
Soetusmaksumus	152 633	50 000	3 623 540	273 200	3 896 740	4 099 373
Akumuleeritud kulum	0	-2 500	-1 653 616	-198 095	-1 851 711	-1 854 211
Jääkmaksumus	152 633	47 500	1 969 924	75 105	2 045 029	2 245 162

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed		17 797
Muud masinad ja seadmed		17 797
Kokku		17 797

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	1 247 261	466 691	780 570		
Laenukohustused kokku	1 247 261	466 691	780 570		13

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud eraisikutelt	158 610	158 610			
Lühiajalised laenud kokku	158 610	158 610			
Kapitalirendikohustused kokku	1 680 540	415 691	1 264 849		
Laenukohustused kokku	1 839 150	574 301	1 264 849		13

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Töötasu	21 322	23 894	
Kokku võlad töövõtjatele	21 322	23 894	10

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	138 701	234 421	12
Võlad töövõtjatele	21 322	23 894	10
Maksuvõlad	26 049	50 639	5
Kokku võlad ja ettemaksed	186 072	308 954	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	138 701	234 421	
Kokku võlad tarnijatele	138 701	234 421	12

Lisa 13 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	1 247 261	466 691	780 570	
Kapitalirendikohustused kokku	1 247 261	466 691	780 570	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	1 680 540	415 691	1 264 849	
Kapitalirendikohustused kokku	1 680 540	415 691	1 264 849	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus						
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Muud varad	Kokku
31.12.2009			1 249 552			1 249 552
31.12.2008			1 473 633			1 473 633

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	240 000	240 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 232 475	3 712 763
Soome	29 556	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 262 031	3 712 763
Kokku müügitulu	2 262 031	3 712 763
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
02202	555 326	835 866
49411	1 706 705	2 876 897
Kokku müügitulu	2 262 031	3 712 763

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist		17 797
Muud	263	932

Kokku muud äritulud	263	18 729
---------------------	-----	--------

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	335 241	379 669
Sotsiaalmaksud	113 717	126 211
Kokku tööjõukulud	448 958	505 880
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	5

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	281 943	602 762
Energia	706 614	1 257 284
Elektrienergia	14 434	11 400
Kütus	692 180	1 245 884
Alltöövõtutööd	0	12 000
Muud	1 664	21 881
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	990 221	1 893 927

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	400	511
Kokku muud ärikulud	400	511

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	919	1 102
Intressikulud	-50 015	-74 633
Intressikulu kapitalirendilt	-50 015	-74 633
Kokku finantstulud ja -kulud	-49 096	-73 531

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	80 400	74 405

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Alliku Grupp (registrikood: 10937771) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS MÜÜRSEPP	Juhatuse liige	19.03.2010
NEEME GROSS	Juhatuse liige	23.03.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 112 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 010
Kokku	1 087 564
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 087 564
Kokku	1 087 564

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 112 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 010
Kokku	1 087 564
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 087 564
Kokku	1 087 564

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1706705	75.45%	Jah
Küttepuude tootmine	02202	555326	24.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Mürsepp	37004034917	Türi vallasisene linn, Järva maakond, Eesti	120000 EEK
Neeme Gross	37208304918	Türi vallasisene linn, Järva maakond, Eesti	120000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	allikagrupp@hotmail.ee
Faks	+372 3857229
Mobiiltelefon	+372 5166305
Telefon	+372 3857229
Veebilehe aadress	www.treilerveod.ee