

08.11.2007

.....lk. nr. 63992

Külli Kalda

Majandusaasta aruanne

ALLIKU GRUPP OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

Äriregistri kood	10937771
Aadress:	Allika 29, Türi 72212
Telefon:	+372 516 63 05
Faks:	-
Elektronpost	allikugrupp@hot.ee
Interneti kodulehekülg	www.treilerveod.ee
Põhitegevusala:	Transporditeenused
Tegevjuht:	Toomas Mürsepp
Audiitorkontroll:	-

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3. Viitlaekumised ja ettemaksed	11
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 5. Võlakohustused	12
Lisa 5. Laenu tagatis ja panditud vara	12
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	13
Lisa 7. Viitvõlad	13
Lisa 8. Müügitulu	13
Lisa 9. Muud ärikulud	13
Lisa 10. Kaubad toore materjal ja teenused.....	14
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega	14
Majandusaasta kasumijaotuse otsus.....	15



Tegevusaruanne

Osaühing Alliku Grupp on registreeritud 25. märtsil 2003. a. Tegevust alustati juulis 2003. a. Ettevõtte põhilisteks tegevusaladeks on transporditeenuste osutamine, metsa ülestöötamine ning metsamaterjali ja küttepuude müük.

Majandusaastal suurendati osakapitali 200 tuhande krooni võrra.

Aruandeaastal pöörati põhiline tähelepanu transporditeenuse baasi arendamisele. Sel eesmärgil liisiti uus veduk. Järgmisel majandusaastal planeeritakse liisida veel üks treilerveok.

Olulisi arengu- ja uurimisväljaminekud majandusaastal ja ka järgneval majandusaastal pole planeeritud. Põhivara soetati aruandeaastal 1493, tuhande krooni eest. Järgmise aasta planeeritud investeeringud põhivarasse peaksid olema samas suurusjärgus.

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

Aruandeaastal sai juhatuse liige tasusid 56,4 tuhat krooni. Ettevõttes töötas majandusaastal keskmiselt 4 töötajat, kellede töötasu kogusumma moodustas 240 tuhat krooni.



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse 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 31.12.2006 ja aastaaruande koostamispäeva 25.06.2007 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.

Juhatuse hinnangul on OÜ Alliku Grupp jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ Alliku Grupp juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juunil 2007 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

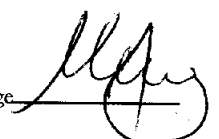
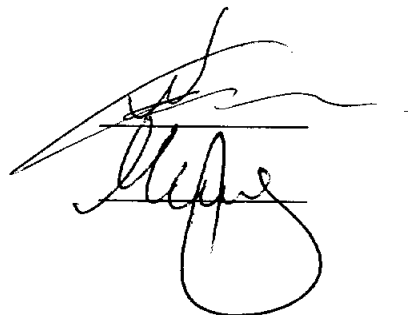
Türil, 30. juunil 2007.a.

Neeme Gross

juhatuse liige

Toomas Mürsepp

juhatuse liige



Bilanss

kroonides

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	769,423	369,670
Nõuded ostjate vastu	2	189,075	216,224
Viitlaekumised ja ettemaksed	3.6	16,589	2,792
Varud ja müügioteel varad		9,240	0
Käibevara kokku		984,327	588,686
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	1,720,827	928,899
Põhivara kokku		1,720,827	928,899
VARAD KOKKU		2,705,154	1,517,585
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	5	402,614	377,220
Võlad tarnijatele		232,603	241,130
Maksuvõlad	6	455,861	18,587
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	7	16,209	17,464
Lühiajalised kohustused kokku		1,107,287	654,401
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused	5	1,034,954	643,150
Pikaajalised kohustused kokku		1,034,954	643,150
KOHUSTUSED KOKKU		2,142,241	1,297,551
Omakapital			
Osakapital		240,000	40,000
Kohustuslik reservkapital		24,000	4,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		156,034	148,535
Aruandeaasta kasum (kahjum)		142,879	27,499
OMAKAPITAL KOKKU		562,913	220,034
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2,705,154	1,517,585



Kasumiaruanne skeem 1

kroonides

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	8	3,644,634	2,463,277
Muud äritulud		250	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10	1,999,090	1,685,565
Muud tegevuskulud		421,077	238,480
Tööjõu kulud			
Palgakulu		240,066	193,007
Sotsiaalmaks		79,764	64,394
Tööjõu kulud kokku		319,830	257,401
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	326,872	244,338
Muud ärikulud	9	433,733	10,469
Ärikasum (-kahjum)		144,282	27,024
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-2297	0
Intressitulud		894	475
Finantstulud ja -kulud kokku		-1,403	475
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		142,879	27,499
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		142,879	27,499



Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per- de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2004	40,000	0	0	152,535	192,535
Reservi suurendamine		4,000	-4,000		
Eelmise perioodi kasum			152,535	-152,535	
2005.a. kasum				27,499	
Seisuga 31.12.05	40,000	4,000	148,535	27,499	220,034
Seisuga 01.01.06	40,000	4,000	148,535	27,499	220,034
Osakapitali suurendamine	200,000				
Reservi suurendamine		20,000	-20,000		
Eelmise perioodi kasum			27,499	-27,499	
2006.a. kasum				142,879	
Seisuga 31.12.06	240,000	24,000	156,034	142,879	562,913

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

Kaudne meetod

kroonides

	Lisa nr.	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		144,282	27,024
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	4	326,872	244,338
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust		471,154	271,362
Nõuded ostjate vastu (+/-)		27,149	-147,837
Varud (+/-)		-9,240	0
Tulevaste perioodide kulud (+/-)		-13,905	5,845
Maksuvõlad (+/-)		437,382	95,970
Võlgnevus tarnijatele (+/-)		-8,527	175,806
Viitvõlad (+/-)		-1,255	7,775
Põhitegevuse genereeritud raha		902,758	408,921
Intressimaksed		-2,297	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		900,461	408,921
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara soetamine		-169,300	-93,200
Põhivara müük		375,000	0
Intresside laekumised		894	475
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		206,594	-92,725
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Osakapitali suurendamine		200,000	0
Laenu võtmine		0	120,000
Laenude tagasimaksmine		-377,220	-257,220
Kapitalirendimaksude tasumine		-530,082	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-707,302	-137,220
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS		399,753	178,976
RAHA ALGJÄÄK	1	369,670	190,694
RAHA LÖPPJÄÄK		769,423	369,670



Aastaaruaande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasel väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevat tehingutasust). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

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.

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

Materiaalne 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.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned	3% aastas
- muud hooned	10% aastas
- masinad ja seadmed	33% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- kontorimööbel	10% aastas
- transpordivahendid	20% aastas
- tööriistad ja inventar	25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Kinnisvarainvesteeringud



Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest".

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

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

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

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.

Kasutus- ja kapitalirent

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.

Tulu

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.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees. Aruandeperioodil on puhkusereserv jäetud arvestamata seoses summa ebaolulisusega.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on osahüingus Alliku Grupp moodustatud reservkapital, mis moodustaks 1/10 osakapitalist.



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	182,962	3,090
Pangakontod EEK	586,461	366,580
Kokku	769,423	369,670

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 189.075 (2005. a. – 216.224) krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetutena aruandeaastal nõudeid ostjate vastu maha ei kantud (2005. a. – 9.621) krooni eest.

Lisa 3. Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa	0	108
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	16,589	2,684
Viitlaekumised kokku	16,589	2,792

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 01.01.2006	37,004	1,246,760	1,283,764
Soetamine		1,493,800	1,493,800
Müük (-)		-527,250	-527,250
Soetusmaksumus 31.12.2006	37,004	2,213,310	2,250,314
Akumuleeritud kulum 01.01.2006	0	354,865	354,865
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		326,872	326,872
Müüdud põhivara kulum (-)		-152,250	-152,250
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	529,487	529,487
Jääkmaksumus 1.01.2006	37,004	891,895	928,899
Jääkmaksumus 31.12.2006	37,004	1,683,823	1,720,827



	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 01.01.2005	37,004	1,153,560	1,190,564
Soetamine		93,200	93,200
Soetusmaksumus 31.12.2005	37,004	1,246,760	1,283,764
Akumuleeritud kulum 01.01.2005	0	110,526	110,526
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		244,339	244,339
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	354,865	354,865
Jääkmaksumus 1.01.2005	37,004	1,043,034	1,080,038
Jääkmaksumus 31.12.2005	37,004	891,895	928,899

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli OÜ Alliku Grupp raamatupidamises seisuga 31.12.2005.a. ja seisuga 31.12.2006. a. arvel puudub.

Lisa 5. Võlakohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Laen eraisikult	900,370	257,220	643,150	0%
Laen juhatuse liikmeilt	120,000	120,000		0%
Kokku	1,020,370	377,220	643,150	

	Saldo 31.12.2006	Tagasimakse tähtaeg		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustused	794,418	145,394	649,024	3 kuu Euribor+1,7%
Laen eraisikult	643,150	257,220	385,930	9%
Kokku	1,437,568	402,614	1,034,954	

Lisa 5. Laenu tagatis ja panditud vara

Eraisikult võetud pikaajalise laenu tagatiseks on lepingu järgselt trailer-poolhaagis MOL D712/30Tri/45/56.



Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	31.12.2006	31.12.2005	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maksuintressid	114,881		
Käibemaks	94,045	108	
Sotsiaalmaksuvõlg	119,340		13,134
Isiku tulumaks	80,845		4,915
Erisoodustuse tulumaks	43,098		
Kogumispensioni maksec	3356		174
Töötukindlustusmaksed	296		364
Kokku	340,980	108	18,587

Lisa 7. Viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele	16,209	17,464
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokl	16,209	17,464

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2006		2005	
Metsamaterjali ja küttepuude müük	1,494,911	41.0%	522,705	21.2%
Transporditeenus	2,144,840	58.8%	1,940,572	78.8%
Muud	4,883	0.1%	0	0.0%
Kokku	3,644,634	100%	2,463,277	100%

Müügitulu riikide lõikes:	2006		2003	
Eesti	3,644,634	100.0%	2,463,277	100.0%
Kokku	3,644,634	100%	2,463,277	100%

Lisa 9. Muud ärikulud

Muud ärikulud	2006	2005
Lootusetud võlad		9,681
Maksuameti juurdemääratud maksud ja intressid	433,417	
Viivised ja trahvid	316	411
Muud ärikulud		377
Muud äritulud kokku	433,733	10,469



Lisa 10. Kaubad toore materjal ja teenused

	2006	2005
Tooraine ja materjal	1,026,681	738,836
Elekter ja küte	960,444	928,259
Remondimaterjalid, tööriistad ja inventar	11,965	18,470
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1,999,090	1,685,565

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

2005. majandusaastal võttis ettevõtte protsendita laenu 120.000 krooni juhatuse liikmelt käibevahendite täiendamiseks. Aruandeaastal maksti kogu võlg tagasi.



Majandusaasta kasumijaotuse otsus

OÜ Alliku Grupp osanike koosolek otsustas jaotada 2006. aasta lõpuks kogunenud 298.913 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi	0 krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	298.913 krooni.



Osaühing Alliku Grupp

Osanike nimekiri seisuga 30. 06. 2006. a.

Nimi	Elukoht	Isikukood	Osade arv	Osa nimiväärtus
Neeme Gross	Türi, Allika 29	37208304918	1	120000
Toomas Müürsepp	Türi, Vanemuise 2-34	37004034917	1	120000

Juhatuse liige
Toomas Müürsepp

