

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: ALWARK OÜ

registrikood: 11408106

tänava/talu nimi, Lõime tn 15-16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10312

telefon: +372 5041835

e-posti aadress: tonu.telliskivi@alwark.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

Osaühing Alwark on registreeritud ning alustas tegevust 2007. aastal.

Ettevõtte põhitegevuseks on materjalikäsitusmasinate, sadamakraanade, jäätmekäsitlustehnika, kommunaaltehnika ja tööstusseadmete maaletoomine ja müük. Müügijärgne teenindus koos garantiihooldesteenuse, varuosade müügi ja tehnilise koolitusega

Viimase majandusaasta jooksul ei toimunud ettevõttes märkimisväärsed muudatusi

Alwark OÜ juhatus kinnitab, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev äriühing.

2021 aastal oli Alwark OÜ põhieesmärgiks *tegevuse kohandamine muutunud majanduskeskkonnaga Eestis ja üleilmselt, teenuskontseptsioonide edasiarendamine ja kulude optimeerimine.*

Viimase majandusaasta müügitulu oli 3 489 911 eurot. *Järgneva majandusaasta põhieesmärgiks on müügitulu suurendamine, tugeva kaubamärgi kinnistamine, turul konkurentsivõimelisena püsimine ning omanikele tulu teenimine.*

Alwark OÜ lõppes 2021.a majandustegevus kasumiga 111 319 (2020: 94 544) eurot.

Majandusaasta keskmine töötajate arv Alwark OÜs oli 6 inimest, seisuga 31.12.2021 töötas ettevõttes töölepinguga 6 inimest. Töötasusid arvestati summas 171 973 (2020: 150 628) eurot.

Juhatusel liikmetele maksti töötasusid 49 247 (2020: 40 373) eurot.

Möödunud aruande perioodi jooksul dividende osanikule ei arvestatud.

Alltoodud tabelis on näidatud peamiste finantssuhtarve ning nende arvutamise metoodikat:

Peamised suhtarvud:

Müügitulu: 3 489 911 (2020: 3 511 681)

Puhaskasum: 111 319 (2020: 94 544)

Puhasrentaablus (%): 3,2 (2020: 2,7)

Puhasrentaablus = Puhaskasum / netokäive

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: 1,4 (2020: 1,61)

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = Käibevara / lühiajaline võlgnevus

Varade puhasrentaablus ROA (%): 6,9 (2020: 7,2)

Varade puhasrentaablus = Puhaskasum / varad

Omakapitali puhasrentaablus ROE (%): 23 (2020: 26)

Omakapitali puhasrentaablus = Puhaskasum / netokäive * Netokäive / varad * Varad / omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	556 404	315 660	2
Nõuded ja ettemaksed	122 689	297 542	3
Varud	786 364	428 591	4
Kokku käibevarad	1 465 457	1 041 793	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	140 597	276 166	5
Immateriaalsed põhivarad	2 121	0	
Kokku põhivarad	142 718	276 166	
Kokku varad	1 608 175	1 317 959	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 434	50 192	6
Võlad ja ettemaksed	1 027 902	597 948	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 050 336	648 140	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	52 995	198 995	6
Võlad ja ettemaksed	22 770	100 069	7
Kokku pikaajalised kohustised	75 765	299 064	
Kokku kohustised	1 126 101	947 204	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 803	273 259	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 319	94 544	
Kokku omakapital	482 074	370 755	
Kokku kohustised ja omakapital	1 608 175	1 317 959	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	3 489 911	3 511 681	8
Muud äritulud	1 582	1 506	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 006 158	-3 066 880	9
Mitmesugused tegevuskulud	-116 088	-71 722	
Tööjõukulud	-206 317	-197 183	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-46 126	-62 010	
Muud ärikulud	-4 416	-5 623	
Ärikasum (kahjum)	112 388	109 769	
Intressitulud	43	29	
Intressikulud	0	-5 538	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 112	-9 716	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	111 319	94 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 319	94 544	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alwark OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2021. aasta raamatupidamise aastaaruande puhul on tegemist väikeettevõtja lühendatud aruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
arvutid ja muu põhivara	3 aastat
masinad ja seadmed	5 -8 aastat

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist

Kulud

(a) Mitmesugused tegevuskulud

Üldhalduskulud sisaldavad rendi- ja transpordi kulusid, kontorikulusid, tööjõukulusid, kindlustuse kulusid ja muid tegevuskulusid.

(b) Muud ärikulud

Muud ärikulud sisaldavad kahjumit valuutakursi muutustest ja muid kulusid.

(c) Finantstulud

Finantstulud sisaldavad kasumit valuutakursi muutustest ja intressituluseid.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

emaettevõtte Alwark UAB (reg nr 300638080), Kirtumu str 47, Vilnius, Leedu

sidusettevõtted:

Alwark SIA (reg nr 43603039779), Apogu str 5, Atputa, Riga, Läti

Mobile Heavy Machinery UAB (reg nr 302559322), Pupines g 1b, Vilnius, Leedu

juhatuse liige:

Tõnu Telliskivi (isikukood 37009090222), Tallinn, Eesti

Osaühing ei koosta konsolideeritud aruannet vastavalt Raamatupidamise seaduse §29 p 2.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha arveldusarvel	556 404	315 660
Kokku raha	556 404	315 660

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	117 145	117 145
Ostjatelt laekumata arved	117 145	117 145
Ettemaksed	3 794	3 794
Tulevaste perioodide kulud	1 050	1 050
Muud makstud ettemaksed	2 744	2 744
Muud viitlaekumised	1 750	1 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 689	122 689
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	293 936	293 936
Ostjatelt laekumata arved	293 936	293 936
Ettemaksed	3 606	3 606
Tulevaste perioodide kulud	1 122	1 122
Muud makstud ettemaksed	2 484	2 484
Kokku nõuded ja ettemaksed	297 542	297 542

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	198 534	281 811
Varuosad	141 599	49 814
Masinad	56 935	231 997
Ettemaksed varude eest	587 830	146 780
Ettemaksed varude eest	587 830	146 780
Kokku varud	786 364	428 591

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	315 668	4 648	10 432	330 748	330 748
Akumuleeritud kulum	-88 937	-4 176	-8 035	-101 148	-101 148
Jääkmaksumus	226 731	472	2 397	229 600	229 600
Ostud ja parendused	93 507	1 316	13 753	108 576	108 576
Muud ostud ja parendused	93 507	1 316	13 753	108 576	108 576
Amortisatsioonikulu	-57 184	-688	-4 138	-62 010	-62 010
31.12.2020					
Soetusmaksumus	409 175	5 964	24 185	439 324	439 324
Akumuleeritud kulum	-146 121	-4 864	-12 173	-163 158	-163 158
Jääkmaksumus	263 054	1 100	12 012	276 166	276 166
Ostud ja parendused	53 577	0	3 173	56 750	56 750
Muud ostud ja parendused	53 577	0	3 173	56 750	56 750
Amortisatsioonikulu	66 586	-580	-5 695	60 311	60 311
Müügid (jääkmaksumuses)	-252 630	0	0	-252 630	-252 630
31.12.2021					
Soetusmaksumus	210 122	5 964	27 358	243 444	243 444
Akumuleeritud kulum	-79 535	-5 444	-17 868	-102 847	-102 847
Jääkmaksumus	130 587	520	9 490	140 597	140 597

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	75 429	22 434	52 995	
Laenukohustised kokku	75 429	22 434	52 995	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	249 187	50 192	198 995	
Laenukohustised kokku	249 187	50 192	198 995	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	132 972	132 972	0
Võlad töövõtjatele	28 444	28 444	0
Maksuvõlad	91 129	91 129	0
Muud võlad	5 727	5 727	
Saadud ettemaksed	792 400	769 630	22 770
Tulevaste perioodide tulud	95 205	72 435	22 770
Muud saadud ettemaksed	697 195	697 195	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 050 672	1 027 902	22 770

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	237 608	237 608	0
Võlad töövõtjatele	31 165	31 165	0
Maksuvõlad	107 452	107 452	0
Muud võlad	12 772	12 772	0
Muud viitvõlad	12 772	12 772	0
Saadud ettemaksed	309 020	208 951	100 069
Tulevaste perioodide tulud	147 420	47 351	100 069
Muud saadud ettemaksed	161 600	161 600	0
Kokku võlad ja ettemaksed	698 017	597 948	100 069

Tulevaste perioodide tulud on eraldised hoolduste ning remontide tegemiseks.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 895 648	2 602 396
Leedu	264 077	45 669
Küpros	66 435	673 989
Läti	156 098	22 807
Soome	33 878	145 677
Saksamaa	23 026	16 419
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 505	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 442 667	3 506 957
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	47 244	4 724
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	47 244	4 724
Kokku müügitulu	3 489 911	3 511 681
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hooldusteenus	259 254	218 355
Masinate ja varuosade müük	3 230 657	3 293 326
Kokku müügitulu	3 489 911	3 511 681

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 998 839	3 060 136
Transpordikulud	7 319	6 744
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 006 158	3 066 880

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	171 973	150 628
Sotsiaalmaksud	54 912	46 555
Kokku tööjõukulud	226 885	197 183
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	UAB Alwark (osalus 100%)
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	0	5 646
Sidusettevõtjad	-7 407	2 299
Kokku nõuded ja ettemaksed	-7 407	7 945
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	0	3 975
Kokku võlad ja ettemaksed	0	3 975

MÜÜDUD	2021		2020		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja		10 728	8 696	31 679	
Sidusettevõtjad	318 349	9 343	5 293	7 080	
Kokku müüdnud	318 349	20 071	13 989	38 759	

OSTETUD	2021		2020		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	27 439	23 724	25 968	2 155	24 794
Sidusettevõtjad	96 461		11 824	388	
Kokku ostetud	123 900	23 724	37 792	2 543	24 794

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	49 247	40 373

Lisa 12 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Oluliseks sündumuseks pärast aruandekuupäeva on sõja algus Ukrainas. Ettevõtte ei oska hinnata selle mõju edasistele majandustulemustele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2022

ALWARK OÜ (registrikood: 11408106) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU TELLISKIVI	Juhatuse liige	01.03.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ALWARK OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud ALWARK OÜ lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see lühendatud raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et lühendatud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Lühendatud raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et lühendatud raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt ALWARK OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aleksei Kisseljov

Vandeaudiitori number 585

Lahendused Pluss KV OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 190

Pärnu mnt 142, Tallinn, Harju maakond, 11317

11.03.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

ALWARK OÜ (registrikood: 11408106) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KISSELJOV	Vandeaudiitor	11.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 319
Kokku	479 122
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	479 122
Kokku	479 122

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a konteinerid)	46691	3230650	92.57%	Jah
Muude transpordivahendite remont ja hooldus	33171	259254	7.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
UAB ALWARK		Leedu	2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5041835
E-posti aadress	tonu.telliskivi@alwark.ee