

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: ALWARK OÜ

registrikood: 11408106

tänavatalu 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 Varud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

Alwark OÜ põhitegevuseks on materjalikäsitlusmasinate, sadamakraanade, jäätmekäsitlustehnika, kommunaaltehnika ja tööstusseadmete maaletoomine ja müük. Müügi järgne teenindus koos garantiihooldesteenuse, varuosade müügi ja tehnilise koolitusega

Aruande majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid, samuti ei ole neid plaanis teha 2019 aastal.

Juhatuse liikmetele maksti töötasusid 34 209 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

Müügitulu: 2 526 492 (2017: 547 334)

Puhaskasum: 81 097 (2017: -56 478)

Puhasrentaablus: 3,21% (2017: -10,32%)

Varade puhasrentaablus: 5,54% (2017: -13,46%)

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: 1,068 (2017: 0,913)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	241 230	275 930	
Nõuded ja ettemaksed	9 558	16 188	
Varud	972 852	91 057	2
Kokku käibevarad	1 223 640	383 175	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	240 438	269 632	3
Kokku põhivarad	240 438	269 632	
Kokku varad	1 464 078	652 807	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	31 253	29 343	4
Võlad ja ettemaksed	1 114 621	390 282	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 145 874	419 625	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	191 880	210 550	4
Võlad ja ettemaksed	46 020	23 425	5
Kokku pikaajalised kohustised	237 900	233 975	
Kokku kohustised	1 383 774	653 600	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 745	52 733	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 097	-56 478	
Kokku omakapital	80 304	-793	
Kokku kohustised ja omakapital	1 464 078	652 807	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	2 526 492	547 334	6
Muud äritulud	541	2 167	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 236 552	-467 189	7
Mitmesugused tegevuskulud	-25 830	-22 691	
Tööjõukulud	-133 936	-98 725	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-41 038	-13 630	
Muud ärikulud	-4 109	-3 136	
Ärikasum (kahjum)	85 568	-55 870	
Intressitulud	15	5	
Intressikulud	-4 421	-613	
Muud finantstulud ja -kulud	-65	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	81 097	-56 478	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 097	-56 478	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alwark OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2018. 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 Toimikonna 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
masinad ja seadmed	5-8 aastat
arvutid ja muu põhivara	3 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 suurust 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) Ärikulud**

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.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	823 266	25 397
Varuosad	31 566	25 397
Masinad	791 700	0
Ettemaksed varude eest	149 586	65 660
Ettemaksed varude eest	149 586	65 660
Kokku varud	972 852	91 057

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	45 903	3 658	27 806	77 367	77 367
Akumuleeritud kulum	-7 957	-826	-2 358	-11 141	-11 141
Jääkmaksumus	37 946	2 832	25 448	66 226	66 226
Ostud ja parendused	236 370	0	0	236 370	236 370
Muud ostud ja parendused	236 370	0	0	236 370	236 370
Amortisatsioonikulu	-9 181	-1 207	-3 243	-13 631	-13 631
Müügid	0	0	-19 333	-19 333	-19 333
31.12.2017					
Soetusmaksumus	282 273	3 658	7 806	293 737	293 737
Akumuleeritud kulum	-17 138	-2 033	-4 934	-24 105	-24 105
Jääkmaksumus	265 135	1 625	2 872	269 632	269 632
Ostud ja parendused	16 115	990		17 105	17 105
Muud ostud ja parendused	16 115	990		17 105	17 105
Amortisatsioonikulu	-35 917	-1 259	-2 037	-39 213	-39 213
Müügid	-7 086			-7 086	-7 086
31.12.2018					
Soetusmaksumus	284 688	4 648	7 806	297 142	297 142
Akumuleeritud kulum	-46 441	-3 292	-6 971	-56 704	-56 704
Jääkmaksumus	238 247	1 356	835	240 438	240 438

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	223 133	31 253	191 880	
Laenukohustised kokku	223 133	31 253	191 880	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	239 893	29 343	210 550	
Laenukohustised kokku	239 893	29 343	210 550	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	684 783	684 783	0
Võlad töövõtjatele	7 690	7 690	0
Maksuvõlad	38 740	38 740	0
Saadud ettemaksed	429 428	383 408	46 020
Tulevaste perioodide tulud	79 597	33 577	46 020
Muud saadud ettemaksed	349 831	349 831	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 160 641	1 114 621	46 020

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	269 101	269 101	0
Võlad töövõtjatele	6 630	6 630	0
Maksuvõlad	5 998	5 998	0
Saadud ettemaksed	131 978	108 553	23 425
Tulevaste perioodide tulud	26 978	3 553	23 425
Muud saadud ettemaksed	105 000	105 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	413 707	390 282	23 425

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 275 338	456 050
Leedu	96 279	83 264
Horvaatia	100	611
Läti	825	0
Soome	13 342	4 612
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 385 884	544 537
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	2 108	2 797
Venemaa	138 500	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	140 608	2 797
Kokku müügitulu	2 526 492	547 334
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hooldusteenus	177 095	72 909
Masinate ja varuosade müük	2 349 397	474 425
Kokku müügitulu	2 526 492	547 334

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 206 785	447 623
Energia	12 662	11 725
Elektrienergia	2 461	2 345
Kütus	10 201	9 380
Transpordikulud	10 690	2 438
Üür ja rent	6 415	5 403
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 236 552	467 189

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	99 951	73 781
Sotsiaalmaksud	33 985	24 943
Kokku tööjõukulud	133 936	98 724
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	36 061	0	6 985
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	5 522	0	11 272
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 235	0	1 204

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	394 657	96 254	53 145	84 203
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	21 596	924	55 348	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2018	2017
Arvestatud tasu	34 209	28 668

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2019

ALWARK OÜ (registrikood: 11408106) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN JAAMA	Sisestaja	12.04.2019
TÕNU TELLISKIVI	Juhatuse liige	17.04.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ALWARK OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud ALWARK OÜ lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, 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 11.

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 31.12.2018 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

22.04.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

ALWARK OÜ (registrikood: 11408106) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KISSELJOV	Vandeaudiitor	22.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 745
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 097
Kokku	77 352

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	2345458	92.83%	Jah
Muude transpordivahendite remont ja hooldus	33171	181034	7.17%	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