

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Alis Co Estonia OÜ

registrikood: 11987564

tänavanimi: Vanemuise tn 21a

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 5161688

e-posti aadress: silver@alis-co.ee

veebilehe aadress: www.alisco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva	13
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Alis Co Estonia on ettevõte, mis tegeleb pähklite, kuivatatud puuviljade, seemnete jms. ning kohvi hulgimüügiga.

Tulud, kulud ja kasum

2020. aastal oli OÜ Alis Co Estonia müügitulu 4 709 658 eurot.

OÜ Alis Co Estonia puhaskasumiks kujunes 215 901 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil tehti investeeringuid materiaalsesse põhivarasse 17 294.90 € eest.

2021. aastal on plaanis samuti materiaalsesse põhivarasse investeerida.

Personal

OÜ-l Alis Co Estonia oli 2020. aastal viis palgalist töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 393	52 155	
Nõuded ja ettemaksed	902 359	734 181	2
Varud	219 635	68 488	3
Kokku käibevarad	1 158 387	854 824	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 019	18 398	5
Kokku põhivarad	18 019	18 398	
Kokku varad	1 176 406	873 222	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 910	0	
Võlad ja ettemaksed	515 800	351 922	8
Kokku lühiajalised kohustised	518 710	351 922	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	495	0	
Kokku pikaajalised kohustised	495	0	
Kokku kohustised	519 205	351 922	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 200	19 200	
Kohustuslik reservkapital	1 920	1 920	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420 180	318 020	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 901	182 160	
Kokku omakapital	657 201	521 300	
Kokku kohustised ja omakapital	1 176 406	873 222	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	4 709 658	4 416 904	9
Muud äritulud	1 297	1 616	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 106 772	-3 915 586	10
Mitmesugused tegevuskulud	-167 053	-108 339	11
Tööjõukulud	-183 319	-141 923	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 674	-17 030	
Muud ärikulud	-7 219	-7 852	
Ärikasum (kahjum)	228 918	227 790	
Intressitulud	6	10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	228 924	227 800	
Tulumaks	-13 023	-45 640	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 901	182 160	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alis Co Estonia OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne ja on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasistulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ Alis Co Estonia 2020.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse (s.o.nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjate saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsekuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.Varude kulusse kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 300 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmise võimaldavatest väljaminekute.

Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekute.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhatus lähtub põhivara arvelevõtmisel väheväärtuslike objektide kompleksi kogumaksumusest, sõltumata sinna kuuluvate üksikobjektide väärtusest ja teeb iga kompleksi kohta eraldi otsuse nende kapitaliseerimise kohta.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 5...50%
- Muu inventar 20...50%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Rendid

Rent on kokkulepe, mille kohaselt rendile andja annab ühe või reamaksete eest rentnikule õiguse kasutada vara kokkulepitud perioodi jooksul. Kasutusrendi puhul ostab rendileandja(liisinguandja) valitud vara ning annab selle teatud perioodiks rentijale kasutada. Rentnik tasub igakuiseid liisingumakseid ning kui liisinguperiood lõpeb, võib vara tagastada või jääkväärtusega välja osta. Kasutusrendi kulud kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskulude hulgas.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantskulud".

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Müügitulust arvatakse maha Alis Co Estonia OÜ poolt klientidele antavad müügiboonused.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 20/80. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Alates 01.01.2018 kehtib Eestis uus dividendide maksustamise kord, mis näeb ette madalama tulumaksumäära 14% (või 14/86 dividendide netosummast) rakendamise võimaluse regulaarsetele kasumijaotustele. Madalamat maksumäära võib rakendada, kui jaotatava kasumi summa ei ületa ettevõtte viimase kolme aasta keskmist jaotatud kasumit, millelt on Eestis makstud tulumaks.

Seotud osapooled

Alis Co Estonia OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmed,
- b) eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.
- c) ettevõtteid, millel on valitsev või oluline mõju.

2020.a. majandusaasta aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis tulenevad Raamatupidamise seadusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	894 744	894 744
Ostjatelt laekumata arved	894 744	894 744
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 249	3 249
Muud nõuded	166	166
Viitlaekumised	166	166
Ettemaksed	4 200	4 200
Tulevaste perioodide kulud	4 200	4 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	902 359	902 359
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	722 151	722 151
Ostjatelt laekumata arved	722 151	722 151
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 251	5 251
Ettemaksed	6 779	6 779
Tulevaste perioodide kulud	6 779	6 779
Kokku nõuded ja ettemaksed	734 181	734 181

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	219 635	68 488
Pakendid	17 199	11 217
Pähklid, kuivatatud puuviljad	202 436	57 271
Kokku varud	219 635	68 488

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	9 890	12 544
Käibemaks	82 461	58 391
Üksikisiku tulumaks	4 762	1 596
Sotsiaalmaks	5 807	2 861
Kohustuslik kogumispension	352	173
Töötuskindlustusmaksed	422	208
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	103 694	75 773

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	1 712		1 712	69 775	71 487
Akumuleeritud kulum	-1 712		-1 712	-47 817	-49 529
Jääkmaksumus	0		0	21 958	21 958
Ostud ja parendused				13 470	13 470
Amortisatsioonikulu				-17 030	-17 030
31.12.2019					
Soetusmaksumus	1 712		1 712	83 245	84 957
Akumuleeritud kulum	-1 712		-1 712	-64 847	-66 559
Jääkmaksumus	0		0	18 398	18 398
Ostud ja parendused	0	6 393	6 393	10 902	17 295
Amortisatsioonikulu	0	-1 066	-1 066	-16 608	-17 674
31.12.2020					
Soetusmaksumus	1 712	6 393	8 105	94 147	102 252
Akumuleeritud kulum	-1 712	-1 066	-2 778	-81 455	-84 233
Jääkmaksumus	0	5 327	5 327	12 692	18 019

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS	3 405	2 910	495	3,5 %	EUR	15.02.2022
Kapitalirendikohustised kokku	3 405	2 910	495			

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	60 557	17 643
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	12 351	12 167
1-5 aasta jooksul	34 508	46 859

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	395 164	395 164
Võlad töövõtjatele	16 942	16 942
Maksuvõlad	103 694	103 694
Kokku võlad ja ettemaksed	515 800	515 800
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	262 932	262 932
Võlad töövõtjatele	13 217	13 217
Maksuvõlad	75 773	75 773
Kokku võlad ja ettemaksed	351 922	351 922

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 948 280	3 307 191
Läti	357 610	821 348
Soome	403 768	288 365
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 709 658	4 416 904
Kokku müügitulu	4 709 658	4 416 904
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toidukaupade hulgimüük	4 709 658	4 416 904
Kokku müügitulu	4 709 658	4 416 904

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	3 733 215	3 565 885
Transpordikulud	146 685	143 800
Logistikakulud	11 008	5 291
Toodete kujundus ja etiketid	60 964	58 385
Muud turustus-ja müügikulud	145 219	119 683
Muud	9 681	22 542
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 106 772	3 915 586

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	48 390	5 657
Energia	5 956	8 587
Kütus	5 956	8 587
Mitmesugused bürookulud	21 664	18 405
Lähetuskulud	2 184	9 336
Juriidilised kulud	4 395	20
Reklaam	18 371	11 357
Muud	66 093	54 977
Kokku mitmesugused tegevuskulud	167 053	108 339

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	137 717	106 071
Sotsiaalmaksud	45 602	35 852
Kokku tööjõukulud	183 319	141 923
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 249	0	3 272	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	320 559	1 979	199 877

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 805 985	73 802	3 488 329	54 594

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	34 273	31 200

Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Covid -19 pandeemia on teravalt mõjutanud Euroopa Liidu ja maailma majandust ning viinud selle langusesse. Eesti toiduainetööstuse ettevõtted on üleöö sattunud olukorda, kus tellimused vähenevad, tarneahelad on katkenud ja ettevõtte on tulnud väljakuulutatud eriolukorra tõttu oma äritegevus ümber korraldada.

Juhatuse hinnangul mõjutab see olukord kindlasti ettevõtte arengut ja majandustegevust järgneval perioodil, kuid ei avalda märkimisväärselt negatiivset mõju firma tegevusele.

Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut ja eriolukorda mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusena.

Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti arenev, ei pea me otstarbekaks kvantitatiivse hinnangu andmist haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõttele ja tema finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2021

Alis Co Estonia OÜ (registrikood: 11987564) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER SAAREMÄEL	Juhatuse liige	21.06.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Alis Co Estonia OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Alis Co Estonia OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

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

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude 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 raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

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

Ülevaatus 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

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Alis Co Estonia OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Katrina Villak

Vandeaudiitori number 654

Rödl & Partner Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 2

Tartu mnt 13, Tallinn 10145

22.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Alis Co Estonia OÜ (registrikood: 11987564) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRINA VILLAK	Vandeaudiitor	22.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 901
Kokku	636 081
Jaotamine	
Dividendideks	180 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	456 081
Kokku	636 081

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	420 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	215 901
Kokku	636 081
Jaotamine	
Dividendideks	180 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	456 081
Kokku	636 081

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	4709658	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silver Saaremäel	38904250058	Eesti	9600 EUR (Lihtomand)
SIA Alis Co		Läti	9600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5161688
E-posti aadress	silver@alis-co.ee
Veebilehe aadress	www.alisco.ee