

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Alkranel

registrikood: 10607878

tänavanimi: Riia 15B

maja number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51010

telefon: +372 7366676, +372 5540579

faks: +372 7366676

e-posti aadress: info@alkranel.ee

veebilehe aadress: <http://www.alkranel.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Alkranel tegevusaladeks on keskkonnavalased nõustamisteenused (keskkonnauuringud, keskkonnamõju hindamine, keskkonnamõju strateegiline hindamine, konsultatsioonid loodusressursside haldamise, jäätmekäitluse, keskkonnapoliitika arendamise jms osas) ja ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine ühisveevarustuse ja –kanalisatsioonisüsteemide ning reoveepuhastuse osas (ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni arendamise kavade koostamine ning reoveepuhastite ja veevarustus- ning kanalisatsioonisüsteemide projekteerimine, projektide tehnilise teostatavuse ja projektide mõju uurimine, teostatavuse ja keskkonna mõju uuringud, projektide majanduslik hindamine ning projekteerimiseelne nõustamine ja konsultatsioonid).

2012. aasta jooksul viidi läbi peamiselt erinevaid keskkonnamõju hindamisi ja keskkonnamõju strateegilisi hindamisi ning keskkonnamõju eelhindamisi, koostati ettevõtetele keskkonnavalade taotlusi (vee erikasutusloa taotlused, välisõhu saasteloa taotlused ning keskkonnakompleksloa taotlused). Samuti teostati kohalike omavalitsuste jäätmekavade koostamist, koostati Kaitseväge jäätmekava eelnõu. Peale selle osutati mitmeid keskkonnavalaseid nõustamisteenuseid (näiteks: veemajanduskavade meetmete rakendamise hindamine) ning keskkonnavalaseid insener-tehnilisi nõustamisteenuseid veemajanduse valdkonnas (peamiselt koostati kohalikele omavalitsustele ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni arendamise kavasid ja ühisveevärgi ja –kanalisatsioonisüsteemide projekteerimist). Lisaks sellele töötati välja reoveepuhastite ja veevarustus- ning kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimiseks või rajamiseks tehnoloogilisi lahendusi ja (eel)projekte.

2012. aastal moodustasid erinevad keskkonnavalased teenused 60,5% käibest ning inseneriteenused ja projekteerimisteenused 37,2% käibest ning muud tulud 2,3% käibest.

OÜ Alkranel 2012 aasta keskmine töötajate arv oli kaheksa töötajat. 2012. aasta palgakulu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga oli 123 539 eurot. Aruandeaastal arvestati tegevjuhtkonnale tasusid koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga summas 47 823 eurot. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

2013. aastal on plaanis jätkata keskkonnavalaste nõustamisteenuste osutamist ja keskkonnamõju hindamise ning keskkonnamõju strateegilise hindamise teenuse osutamist ja keskkonnavalade taotluste koostamist, samuti ehituslik insener-tehnilise projekteerimise ja nõustamise teenuste osutamist veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide ning reoveepuhastite alal. Tõenäoliselt 2013. aastal ettevõtte käive tõuseb ~10 % võrreldes 2012. aastaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Alkranel finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
OÜ Alkranel on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	60 002	59 743	
Nõuded ja ettemaksed	58 416	61 008	2
Kokku käibevara	118 418	120 751	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 963	6 900	4
Immateriaalne põhivara	1 659	4 605	5
Kokku põhivara	4 622	11 505	
Kokku varad	123 040	132 256	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 960	2 464	
Võlad ja ettemaksed	39 555	36 110	7
Kokku lühiajalised kohustused	41 515	38 574	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 960	
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 960	
Kokku kohustused	41 515	40 534	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 835	2 835	8
Kohustuslik reservkapital	284	284	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 603	79 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-197	8 904	
Kokku omakapital	81 525	91 722	
Kokku kohustused ja omakapital	123 040	132 256	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	217 304	191 989
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 485	-21 888
Mitmesugused tegevuskulud	-28 875	-36 144
Tööjõukulud	-123 539	-112 103
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 949	-11 705
Muud ärikulud	-7	-76
Ärikasum (kahjum)	2 449	10 073
Finantstulud ja -kulud	12	931
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 461	11 004
Tulumaks	-2 658	-2 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-197	8 904

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 449	10 073
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 949	11 705
Kokku korrigeerimised	7 949	11 705
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 592	-13 246
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 444	8 497
Kokku rahavood äritegevusest	16 434	17 029
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 065	-1 672
Laekunud intressid	234	1 315
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-831	-357
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 464	-2 936
Makstud intressid	-222	-384
Makstud dividendid	-10 000	-7 899
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-2 100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 344	-13 319
Kokku rahavood	259	3 353
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 743	56 390
Raha ja raha ekvivalentide muutus	259	3 353
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 002	59 743

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 588	259	87 870	90 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 904	8 904
Makstud dividendid			-7 899	-7 899
Muutused reservides		25	-25	0
Muud muutused omakapitalis	247		-247	0
31.12.2011	2 835	284	88 603	91 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-197	-197
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2012	2 835	284	78 406	81 525

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alkranel 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Alkranel kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest mahaarvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kuludesse soetamise hetkel. Oluliseks soetusmaksumuseks loetakse soetusmaksumust alates 320 eurost.

Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

- Masinad ja seadmed 14-25%
- Inventar ja sisseseaded 20-33%.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

- Litsentsid, patendid 20-33%

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi. Sihtfinantseerimist kajastatakse netomeetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	58 119	58 119		
Ostjatelt laekumata arved	59 671	59 671		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 552	-1 552		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30	30		
Ettemakstud rent	267	267		
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 416	58 416		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	60 725	60 725		
Ostjatelt laekumata arved	62 165	62 165		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-1 440	-1 440		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15		
Ettemaksed	268	268		
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 008	61 008		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 837		9 636
Üksikisiku tulumaks		2 812		2 106
Erisoodustuse tulumaks		19		20
Sotsiaalmaks		5 393		4 017
Kohustuslik kogumispension		325		233
Töötuskindlustusmaksed		588		530
Ettemaksukonto jääk	30		15	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30	19 974	15	16 542

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	38 528	7 957	4 948	51 433	542	51 975
Akumuleeritud kulum	-29 277	-4 798	-2 777	-36 852	-379	-37 231
Jääkmaksumus	9 251	3 159	2 171	14 581	163	14 744
Amortisatsioonikulu	-4 565	-1 755	-1 361	-7 681	-163	-7 844
31.12.2011						
Soetusmaksumus	38 528	7 957	4 948	51 433	542	51 975
Akumuleeritud kulum	-33 842	-6 553	-4 138	-44 533	-542	-45 075
Jääkmaksumus	4 686	1 404	810	6 900	0	6 900
Ostud ja parendused		1 065		1 065		1 065
Amortisatsioonikulu	-3 012	-236	-810	-4 058		-4 058
Muud muutused		-944		-944		-944
31.12.2012						
Soetusmaksumus	38 528	8 078	4 948	51 554	542	52 096
Akumuleeritud kulum	-36 854	-6 789	-4 948	-48 591	-542	-49 133
Jääkmaksumus	1 674	1 289	0	2 963	0	2 963

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	19 673	19 673
Akumuleeritud kulum	-12 879	-12 879
Jääkmaksumus	6 794	6 794
Ostud ja parendused	1 672	1 672
Amortisatsioonikulu	-3 861	-3 861
31.12.2011		
Soetusmaksumus	21 345	21 345
Akumuleeritud kulum	-16 740	-16 740
Jääkmaksumus	4 605	4 605
Amortisatsioonikulu	-2 946	-2 946
31.12.2012		
Soetusmaksumus	21 345	21 345
Akumuleeritud kulum	-19 686	-19 686
Jääkmaksumus	1 659	1 659

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 960	1 960		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 424	2 464	1 960	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 674	4 546
Kokku	1 674	4 546

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 569	6 569		
Võlad töövõtjatele	12 952	12 952		
Maksuvõlad	19 974	19 974		
Muud võlad	60	60		
Muud viitvõlad	60	60		
Kokku võlad ja ettemaksed	39 555	39 555		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 525	2 525		
Võlad töövõtjatele	10 033	10 033		
Maksuvõlad	16 542	16 542		
Muud võlad	7 010	7 010		
Muud viitvõlad	7 010	7 010		
Kokku võlad ja ettemaksed	36 110	36 110		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 835	2 835
Osade arv (tk)	4	5

Seisuga 31.12.2012 koosneb OÜ Alkranel osakapital ühest osast, mille nimiväärtusteks on 1001 eurot, ühest osast, mille nimiväärtuseks on 980 eurot, ühest osast mille nimiväärtuseks on 707 eurot ja ühest osast, mille nimiväärtuseks on 147 eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	217 304	191 989
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	217 304	191 989
Kokku müügitulu	217 304	191 989
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Keskonnateenused	131 373	151 287
Inseneriteenused	80 861	40 702
Muu	5 070	0
Kokku müügitulu	217 304	191 989

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	383	1 071
Alltöövõtutööd	54 102	20 817
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	54 485	21 888

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	8 065	7 784
Mitmesugused bürookulud	6 096	6 008
Lähetuskulud	175	130
Koolituskulud	0	287
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	1 552	1 440
Autokulud	8 712	8 071
Reklaamikulu	1 398	3 680
Muud	2 877	8 744
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 875	36 144

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	92 234	84 189
Sotsiaalmaksud	31 305	27 914
Kokku tööjõukulud	123 539	112 103
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 003
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 068	2 304

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	35 583	31 204
Sotsiaalmaksud	12 240	10 734

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2013

Osaühing Alkranel (registrikood: 10607878) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR NOORVEE	Juhatuse liige	09.05.2013
KRISTJAN KARABELNIK	Juhatuse liige	09.05.2013
ELAR PÕLDVERE	Juhatuse liige	09.05.2013
Resolutsioon:	allkirjastan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-197
Kokku	78 406
Jaotamine	
Dividendideks	7 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	71 406
Kokku	78 406

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	131373	60.46%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	80861	37.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Esperk	38108174213	Jaama tänav 65-4, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	147 EUR
Kristjan Karabelnik	38106082733	Narva maantee 84-25, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	707 EUR
Elar Põldvere	38002132714	Tulbi tänav 2C, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	980 EUR
Alar Noorvee	38001162719	Pepleri 23-31, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1001 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366676
Faks	+372 7366676
Mobiiltelefon	+372 5540579
E-posti aadress	info@alkranel.ee
Veebilehe aadress	http://www.alkranel.ee