

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: aktsiaselts Alliku OS

registrikood: 10030456

tänava/talu nimi, Kurvi tee 410

maja ja korteri number:

küla: Alliku küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76403

telefon: +372 6596276

faks: +372 6596276

e-posti aadress: alliku@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Bioloogilised varad	12
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Tulumaks	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Aktsiaselts Alliku OS tegutseb 1991. aastast, äriühingu põhitegevuseks on piima tootmine ja teraviljakasvatus.

2013. aasta keskmine lüpsilehmade arv oli 147 pead, 2012. aastal 153 pead ning 2011. aastal 143 pead. Keskmine aastane piimatoodang lehma kohta 2013. aastal oli 8649 kg. 2012. aastal 7845 kg. 2011. aastal 7694 kg. Kokku toodeti majandusaastal piima 1239 tonni, 2012. aastal 1192 tonni, 2011. aastal 1104 tonni.

Üldine maakasutus oli kokku 639 ha, sellest põldheina 2013. aastal 291 ha ning teravili 282 ha ja rapsi 66 ha.

Teravilja toodeti 2013 aastal 727 tonni, 2012. aastal 937 tonni. Rapsi oli 72 tonni, 2012. aastal 114 tonni.

Töötajate keskmine arv oli 9 ning palkade kogusumma oli 89887 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 30562.

Juhatus koosneb 2 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse § 314 järgi ei makstud.

Nõukogu koosnes 3 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse §326 järgi maksti kokku 294 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 32 eurot.

Aksionäridele eelmisel perioodil dividende välja kuulutatud 6483 eurot.

Investeeringustegevuses soetati põhivara kokku summas 824112 eurot, sealhulgas:

Haagiskogur Pöttinger jumbo 76000 eurot kapitalirent.

Väetisekülvik Amazone ZA-M 19850 eurot kapitalirent.

Lauda seadmed 651350 eurot kapitalirent

Lauda ehitus 65844 eurot.

Maa ost 55382 eurot.

Peamised suhtarvud :	2013	2012
Müügitulu	574937	562139
Müügitulu kasv	2,27%	9,28%
Brutokasum	227674	218992
Brutokasumi määr	39,6%	38,96%
Puhaskasum	25746	166262
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,15	2,34

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv % = (müügitulu 2013- mügitulu 2012) : müügitulu 2012 x 100

Brutokasum = müügitulu - Kauba- ja materjalikulu

Brutokasumi määr = brutokasum : müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara : lühiajalised kohustesed

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	62 943	210 711	2
Nõuded ja ettemaksed	55 672	102 304	3
Varud	172 684	154 448	5
Bioloogilised varad	9 597	4 850	8
Kokku käibevara	300 896	472 313	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 768 311	1 123 410	7
Bioloogilised varad	163 541	134 461	8
Kokku põhivara	1 931 852	1 257 871	
Kokku varad	2 232 748	1 730 184	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	155 586	109 472	11
Võlad ja ettemaksed	57 932	85 791	12
Sihtfinantseerimine	48 509	6 772	13
Kokku lühiajalised kohustused	262 027	202 035	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	663 121	497 244	11
Sihtfinantseerimine	388 519	106 704	13
Kokku pikaajalised kohustused	1 051 640	603 948	
Kokku kohustused	1 313 667	805 983	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	28 000	28 000	
Kohustuslik reservkapital	3 195	3 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	862 140	726 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 746	166 262	
Kokku omakapital	919 081	924 201	
Kokku kohustused ja omakapital	2 232 748	1 730 184	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	574 937	562 139	14
Muud äritulud	121 787	229 689	15
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-13 536	-1 679	5
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	25 679	7 523	8
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-4 700	-1 759	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-347 263	-343 147	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 651	-30 915	
Tööjõukulud	-101 172	-119 089	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-179 211	-122 743	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	50 870	180 019	
Intressikulud	-23 401	-11 099	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 469	168 920	
Tulumaks	-1 723	-2 658	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 746	166 262	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	50 870	180 019	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	179 211	122 743	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-18 000	-105 407	7
Muud korrigeerimised	-29 080	-5 933	8, 13
Kokku korrigeerimised	132 131	11 403	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	46 632	-46 154	3
Varude muutus	-22 983	11 273	5, 8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 859	17 761	
Laekunud intressid	4	88	
Makstud intressid	-23 405	-11 184	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 723	-2 658	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-6 772	13
Muud rahavood äritegevusest	0	-3	
Kokku rahavood äritegevusest	153 667	153 773	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-106 617	-619 065	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	18 000	140 089	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-88 617	-478 976	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	54 477	425 308	
Saadud laenude tagasimaksed	-86 339	-65 181	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-498 025	-53 955	
Laekumised sihtfinantseerimisest	323 552	89 350	
Makstud dividendid	-6 483	-10 000	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-212 818	385 522	
Kokku rahavood	-147 768	60 319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	210 711	150 392	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-147 768	60 319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	62 943	210 711	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	28 000	3 195	736 744	767 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	166 262	166 262
Makstud dividendid	0	0	-10 000	-10 000
31.12.2012	28 000	3 195	893 006	924 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	25 746	25 746
Makstud dividendid	0	0	-6 483	-6 483
Muud muutused omakapitalis	0	0	-24 383	-24 383
31.12.2013	28 000	3 195	887 886	919 081

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Alliku OS

Majandustehingud kirjeldatakse nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt Eesti heast raamatupidamise tavast lähtudes eurodes. Arvestuspõhimõtted on kooskõlas raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Kirjel kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevara ning lühiajaliste kohustuste saldoga muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega. Lühiajalisi nõudeid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Materjalid, ostetud tooraine ja lõpetamata toodang võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud kuludest. Kuludesse kantakse varud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodil.

Bioloogilised varad

Bioloogilisi varusid (loomne või taimne elusorganism) ja põllumajanduslikku toodangut kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglasel väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused (välja arvatud sellised bioloogilised varad, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav). Juhul, kui bioloogilise vara õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata, on bioloogiline vara bilansis kajastada soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum või kahjum vara väärtuse langusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ühiku kohta ja/või kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, soetamisega otseselt seotud kulutustest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes nende kasulikust tööeast. Kasulikust tööeast tulenevalt on kinnitatud järgmised amortisatsiooni normid: Ehitised ja hooned 5-8%, masinad ja seadmed 15- 25%, arvutustehnika 30%, muu materiaalne põhivara 10-50%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	30
Ehitised	20
Masinad	20
Seadmed	10
Arvutustehnika	3
Muu põhivara	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse vara kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga. Kasutusrendimaksud kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid.

(a) sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja

(b) sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. (SME IFRS 24.4).

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. (SME IFRS 24.4 (c)).

Vastavat kohustust kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadusele on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kasumiaruande koostamisel on lähtutud RTJ 2 skeemist 1, mida on täiendatud RTJ 7 nõuetega. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks juhul, kui osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. AS Alliku OS seotud osapooled on aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning nende isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. AS Alliku OS tööjaotusest lähtuvalt puudub võimalus, et ükski eelnimetatud isikutest võiks ainuisikuliselt omada kontrolli AS Alliku OS üle ning samuti puudub neil võimalus avaldada üksikult mõju AS Alliku OS äritegevuse otsustele. Aruande perioodil juhatajale ja nõukogu liikmetele makstud tasud on toodud lisas 18.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	208	1
Arvelduskontod	62 735	210 710
Kokku raha	62 943	210 711

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdus pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk inventuuril võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	51 335	51 335		
Ostjatelt laekumata arved	51 335	51 335		
Ettemaksed	4 337	4 337		
Tulevaste perioodide kulud	4 337	4 337		
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 672	55 672		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	47 550	47 550		
Ostjatelt laekumata arved	47 550	47 550		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 302	28 302		
Ettemaksed	26 452	26 452		
Tulevaste perioodide kulud	1 220	1 220		
Muud makstud ettemaksed	25 232	25 232		
Kokku nõuded ja ettemaksed	102 304	102 304		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	51 335	47 550
Kokku nõuded ostjate vastu	51 335	47 550

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	43 498	29 962
Lõpetamata toodang	41 225	28 480
Valmistoodang	87 961	96 006
Kokku varud	172 684	154 448

Varud on inventeeritud, olulisi varude allahindlusi majandusaastal ei teostatud, samuti ei ole varusid kohustuste tagatiseks panditud ega teistele osapooltele hoiule antud.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 442	28 302	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 993	0	3 483
Sotsiaalmaks	0	4 169	0	6 621
Kohustuslik kogumispension	0	227	0	296
Töötuskindlustusmaksed	0	379	0	733
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	159	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	11 369	28 302	11 133

Maksuvõlgades on kajastatud kõik tekkepõhiselt arvestatud maksuvõlgnevused detsembri-ja jaanuarikuus deklareeritud palgamaksudelt ning maksuvõlgnevus detsembrikuus deklareeritud käibemaksult.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	66 668	275 029	723 924	3 264	29 580	1 098 465
Akumuleeritud kulum	0	-119 634	-324 567	-2 184	0	-446 385
Jääkmaksumus	66 668	155 395	399 357	1 080	29 580	652 080
Ostud ja parendused	3 216	1 319	14 082	513	599 935	619 065
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	0	9 690	0	0	9 690
Amortisatsioonikulu	0	-18 580	-103 759	-404	0	-122 743
Müügid	-393	-34 289	0	0	0	-34 682
31.12.2012						
Soetusmaksumus	69 491	219 498	745 211	3 777	629 515	1 667 492
Akumuleeritud kulum	0	-115 653	-425 841	-2 588	0	-544 082
Jääkmaksumus	69 491	103 845	319 370	1 189	629 515	1 123 410
Ostud ja parendused	55 382	84 877	668 161	1 333	14 359	824 112
Amortisatsioonikulu	0	-28 493	-150 066	-652	0	-179 211
Ümberklassifitseerimised	0	609 358	699	0	-610 057	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	609 358	699	0	-610 057	0
31.12.2013						
Soetusmaksumus	124 873	913 582	1 372 218	5 110	33 817	2 449 600
Akumuleeritud kulum	0	-143 995	-534 054	-3 240	0	-681 289
Jääkmaksumus	124 873	769 587	838 164	1 870	33 817	1 768 311

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Maa	0	30 089
Ehitised	0	110 000
Masinad ja seadmed	18 000	0
Kokku	18 000	140 089

Lisa 8 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2011	3 260		3 260
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 590		1 590
31.12.2012	4 850		4 850
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	950		950
31.12.2013	5 800		5 800
Põhivara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2011	128 528		128 528
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	5 933		5 933
31.12.2012	134 461		134 461
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	24 729		24 729
31.12.2013	159 190		159 190

Soetusmaksumuse meetod

Käibevara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
Lisandumised äriühenduste kaudu		3 797	3 797
31.12.2013		3 797	3 797
Põhivara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
Lisandumised äriühenduste kaudu		4 351	4 351
31.12.2013			
Soetusmaksumus		4 351	4 351
Akumuleeritud kulum		0	0
Jääkmaksumus		4 351	4 351

Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna

	2013	2012
Loomsed varad	23 232	28 691
Kokku	23 232	28 691

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising AS leping nr. 12106789	93 782	24 765	69 017		2,488	2017
SEB Liising AS leping nr.12106792	41 548	10 970	30 578		2,488	2017
SEB Liising AS leping nr.12106794	94 762	25 024	69 738		2,488	2017
Nordea Finance Estonia AS leping nr.201209254	3 736	2 623	1 113		2,924	2015
Nordea Finance Estonia AS leping nr.20105442	6 939	5 171	1 768		4,714	2015
Nordea Finance Estonia AS nr.520093948	8 560	8 560	0		4,784	2014
Nordea Finance AS leping 201105291	18 034	4 740	13 294		3,784	2016
Nordea Finance AS leping 201105521	147 513	19 258	128 255		3,894	2016
DNB Pank AS leping 250685	9 752	7 284	2 468		2,44	2015
DNB Pank AS leping 260471	50 634	11 258	39 376		2,23	2018
Kapitalirendikohustused kokku	475 260	119 653	355 607			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank Liising leping nr. 0188916L	527	527	0		2,93	2013
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 20105442	11 915	4 976	6 939		4,64	2015
Nordea Finance AS leping nr. 520093948	19 432	10 873	8 559		4,64	2014
Nordea Finance AS leping nr.20096665	2 302	2 302	0		5,04	2013
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 520094047	2 006	2 006	0		4,64	2013
Nordea Finance estonia AS leping nr. 201105291	22 612	4 578	18 034		3,71	2016
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201105521	166 321	18 808	147 513		3,82	2016
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201209254	6 292	2 555	3 737		2,85	2015
Kapitalirendikohustused kokku	231 407	46 625	184 782			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	664 615	0
Masinad ja seadmed	776 405	261 111
Kokku	1 441 020	261 111

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2013	2012
Kasutusrenditulu	16 963	29 941
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	105 817	151 672
Kokku	105 817	151 672

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	3 205	3 145
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
1-5 aasta jooksul	4 923	8 128

Honda CR-V 2010 maksumus 26465€. Intressimäär 1,9%. Rendiperioodi tähtaeg 12.07.2015. Ettvõtte juhatuse esialgsel hinnangul ei kasutata rendiperioodi lõppedes ostueesõigust.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB Pank	343 447	35 933	237 818	69 696	2,743	2022
Pikaajalised laenud kokku	343 447	35 933	237 818	69 696		
Kapitalirendikohustused kokku	475 260	119 653	355 607			
Laenukohustused kokku	818 707	155 586	593 425	69 696		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB pank	375 309	62 847	0	312 462	2,77	2022
Pikaajalised laenud kokku	375 309	62 847	0	312 462		
Kapitalirendikohustused kokku	231 407	46 625	184 782			
Laenukohustused kokku	606 716	109 472	184 782	312 462		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Maa	13 786	0
Ehitised	722 735	0
Kokku	736 521	0

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	36 952	36 952		
Võlad töövõtjatele	9 611	9 611		
Maksuvõlad	11 369	11 369		
Kokku võlad ja ettemaksed	57 932	57 932		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	63 435	63 435		
Võlad töövõtjatele	11 223	11 223		
Maksuvõlad	11 133	11 133		
Kokku võlad ja ettemaksed	85 791	85 791		

Tarnijatele tasumata võlad ei olnud tähtaega ületanud. Bilansi koostamise päevaks oli tarnijatele arved tasutud.

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Nordea Finance Estonia AS	30 898	0	-6 772	24 126
SEB (lauda ehitus)	0	89 350	0	89 350
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	30 898	89 350	-6 772	113 476
Kokku sihtfinantseerimine	30 898	89 350	-6 772	113 476

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Nordea Finance Estonia AS	24 126	24 383		48 509
SEB (lauda ehitus)	89 350	21 419		110 769
SEB (laudaseadmed)	0	210 441		210 441
SEB (söötmissüsteem)	0	67 309		67 309
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	113 476	323 552		437 028
Kokku sihtfinantseerimine	113 476	323 552		437 028

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. (SME IFRS 24.4).

Kuna eelmistel perioodidel oli kasutusel brutomeetod ja sihtfinanseerimist amortiseeriti tulusse, siis 01.01.2013 on tehtud sihtfinanseerimise korrigeerimine summas 24 383 eurot.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	574 937	562 139
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	574 937	562 139
Kokku müügitulu	574 937	562 139
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Loomakasvatustoodang	408 749	343 502
Taimekasvatustoodang	99 703	135 683
Teenused	19 714	32 128
Rent	16 963	29 941
Vesi	2 410	1 949
muude kaupade, toodete müük	27 398	18 936
Kokku müügitulu	574 937	562 139

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	18 000	101 805
Tulu sihtfinantseerimisest	0	6 772
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 694	16 759
Toetused	101 093	104 353
Kokku muud äritulud	121 787	229 689

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	77 444	88 578
Sotsiaalmaksud	23 664	30 392
Töövõimetushüvitis	64	119
Kokku tööjõukulud	101 172	119 089
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	11

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 483	1 723	10 000	2 658
Kokku	6 483	1 723	10 000	2 658

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 365

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	15 854	14 682

Aruandeperioodil seotud osapooltega olulisi ettevõtlusega seotuid tehinguid ei ole toimunud. Aruandeperioodil juhatajale ja nõukogu liikmetele makstud tasud vastavalt 15600 ja 294 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2014

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIGO ILU	Juhatuse liige	06.03.2014
JELENA ILU	Juhatuse liige	06.03.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaseltsi Alliku OS aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaseltsi Alliku OS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013.aastal, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaseltsi Alliku OS finantsseisundit seisuga 31.12.2013.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Digitaalselt allkirjastatud:

Kaja Riisenberg

Vandeaudiitori number: 157

Audiitorettevõtja nimi: osaühing Roland

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 36

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Saku Harjumaa 75501

06.03.2014.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	06.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	862 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 746
Kokku	887 886
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	887 886
Kokku	887 886

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	408749	71.09%	Jah
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	99703	17.34%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	66485	11.56%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6596276
Faks	+372 6596276
E-posti aadress	alliku@hotmail.ee