

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Alkranel

registrikood: 10607878

tänava/talu nimi, Riia 15B

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

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

Tegevusaruanne

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). OÜ Alkranel kasutab välisõhu saaste hajumisarvutuste tarbeks modelleerimise tarkvara Aeropol ning müralevi modelleerimiseks tarkvara SoundPLAN. Projekteerimisel kasutatakse tarkvara AutoCad Architecture.

2013. 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, jäätmelootaotlused ning keskkonnakompleksloa taotlused). Peale selle osutati mitmeid keskkonnavalaseid nõustamisteenuseid (näiteks müralevi modelleerimised, välisõhu saaste hajumisarvutused) ning keskkonnavalaste insener-tehnilisi nõustamisteenuseid veemajanduse valdkonnas (peamiselt koostati kohalikele omavalitsustele ühisveevärgi ja –kanalisatsiooni arendamise kavasid). Lisaks sellele töötati välja reoveepuhastite ja veevarustus- ning kanalisatsioonisüsteemide rekonstrueerimiseks või rajamiseks tehnoloogilisi lahendusi ja (eel)projekte.

2013. aastal moodustasid erinevad keskkonnavalased teenused (Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus) 65,5% käibest ning ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine 33,5% käibest.

OÜ Alkranel 2013 aasta keskmine töötajate arv oli kaheksa töötajat. 2013. aasta palgakulu koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga oli 118 396 eurot. Aruandeaastal arvestati tegevjuhtkonnale tasusid koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga summas 40 638 eurot. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

2014. aastal on plaanis jätkata keskkonnavalaste nõustamisteenuste osutamist ja keskkonnamõju hindamise ning keskkonnamõju strateegilise hindamise teenuste osutamist ja keskkonnavalade taotluste koostamist, samuti ehituslik insener-tehnilise projekteerimise ja nõustamise teenuste osutamist veevarustus- ja kanalisatsioonisüsteemide ning reoveepuhastite alal. Tõenäoliselt 2014. aastal ettevõtte käive tõuseb –5 % võrreldes 2013. aastaga.

Juhatuse deklaratsioon Juhatuse 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	64 438	60 002	
Nõuded ja ettemaksed	76 307	58 416	2,3
Kokku käibevara	140 745	118 418	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 684	2 963	4
Immateriaalne põhivara	297	1 659	5
Kokku põhivara	18 981	4 622	
Kokku varad	159 726	123 040	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 806	1 960	6
Võlad ja ettemaksed	36 786	39 555	7
Kokku lühiajalised kohustused	39 592	41 515	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 705	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	9 705	0	
Kokku kohustused	49 297	41 515	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 835	2 835	
Kohustuslik reservkapital	284	284	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 405	78 603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 905	-197	
Kokku omakapital	110 429	81 525	
Kokku kohustused ja omakapital	159 726	123 040	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	229 273	217 304	9
Muud äritulud	3 333	0	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 050	-54 485	10
Mitmesugused tegevuskulud	-23 167	-28 875	11
Tööjõukulud	-118 396	-123 539	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 057	-7 949	4, 5
Muud ärikulud	-140	-7	
Kokku ärikasum (-kahjum)	37 796	2 449	
Intressikulud	-30	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 766	2 461	
Tulumaks	-1 861	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 905	-197	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	37 796	2 449	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 057	7 949	4, 5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 333	0	4
Kokku korrigeerimised	3 724	7 949	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 891	2 592	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 782	3 444	
Kokku rahavood äritegevusest	31 411	16 434	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 552	-1 065	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 333	0	4
Laekunud intressid	307	234	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 912	-831	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 865	-2 464	6
Makstud intressid	-337	-222	
Makstud dividendid	-7 001	-10 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 860	-2 658	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 063	-15 344	
Kokku rahavood	4 436	259	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	60 002	59 743	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 436	259	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	64 438	60 002	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 905	35 905
Makstud dividendid			-7 001	-7 001
31.12.2013	2 835	284	107 310	110 429

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alkranel 2013.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 akumulieeritud 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 põhivaradele. 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 perioodides.

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)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	76 004	76 004
Ostjatelt laekumata arved	76 004	76 004
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36	36
Ettemakstud rent	267	267
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 307	76 307
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 119	58 119
Ostjatelt laekumata arved	59 671	59 671
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 552	-1 552
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30	30
Ettemakstud rent	267	267
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 416	58 416

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 762		10 837
Üksikisiku tulumaks		2 211		2 812
Erisoodustuse tulumaks		0		19
Sotsiaalmaks		4 412		5 393
Kohustuslik kogumispension		277		325
Töötuskindlustusmaksed		397		588
Ettemaksukonto jääk	36		30	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	14 059	30	19 974

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	38 526	8 078	4 948	51 552	542	52 094
Akumuleeritud kulum	-36 854	-6 789	-4 948	-48 591	-542	-49 133
Jääkmaksumus	1 672	1 289	0	2 961	0	2 961
Ostud ja parendused	20 086	1 332		21 418		21 418
Amortisatsioonikulu	-4 687	-1 008	0	-5 695	0	-5 695
31.12.2013						
Soetusmaksumus	42 907	12 214	0	55 121	0	55 121
Akumuleeritud kulum	-25 836	-10 601	0	-36 437	0	-36 437
Jääkmaksumus	17 071	1 613	0	18 684	0	18 684

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	
Masinad ja seadmed	3 333	
Transpordivahendid	3 333	
Kokku	3 333	

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	21 345	21 345
Akumuleeritud kulum	-19 686	-19 686
Jääkmaksumus	1 659	1 659
Amortisatsioonikulu	-1 362	-1 362
31.12.2013		
Soetusmaksumus	20 408	20 408
Akumuleeritud kulum	-20 111	-20 111
Jääkmaksumus	297	297

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	12 511	2 806	9 705	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 960	1 960		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	19 417	1 674
Kokku	19 417	1 674

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 737	12 737		
Võlad töövõtjatele	9 963	9 963		
Maksuvõlad	14 059	14 059		
Muud võlad	27	27		
Muud viitvõlad	27	27		
Kokku võlad ja ettemaksed	36 786	36 786		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 835	2 835
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	229 273	217 304
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	229 273	217 304
Kokku müügitulu	229 273	217 304
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Keskkonnateenused	150 174	131 373
Inseneriteenused	76 806	80 861
Muu	2 293	5 070
Kokku müügitulu	229 273	217 304

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud teenused	62	383
Alltöövõtutööd	45 988	54 102
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	46 050	54 485

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	8 159	8 065
Mitmesugused bürookulud	4 333	6 096
Lähetuskulud	634	175
Koolituskulud	50	0
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	1 552
Autokulud	8 286	8 712
Reklaamikulu	1 070	1 398
Muud	635	2 877
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23 167	28 875

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	88 223	92 234
Sotsiaalmaksud	30 173	31 305
Kokku tööjõukulud	118 396	123 539
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	8 629
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 003

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	30 327	35 583
Sotsiaalmaksud	10 311	12 240

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Osaühing Alkranel (registrikood: 10607878) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR NOORVEE	Juhatuse liige	19.06.2014
ELAR PÕLDVERE	Juhatuse liige	19.06.2014
Resolutsioon:	kinnitan	
KRISTJAN KARABELNIK	Juhatuse liige	20.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 905
Kokku	107 310
Jaotamine	
Dividendideks	17 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 310
Kokku	107 310

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	150174	65.50%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	76806	33.50%	Ei

Osanikud

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