

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: ALWARK OÜ

registrikood: 11408106

tänava/talu nimi, Lõime tn 15-16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

Osaühing Alwark on registreeritud ning alustas tegevust 2007. aastal.

Ettevõtte põhitegevuseks on materjalikäsitusmasinate, sadamakraanade, jäätmekäsitlustehnika, kommunaaltehnika ja tööstusseadmete maaletoomine ja müük. Müügijärgne teenindus koos garantiihooldusteenuse, varuosade müügi ja tehnilise koolitusega

Viimase majandusaasta jooksul ei toimunud ettevõttes märkimisväärsed muudatusi

Alwark OÜ juhatuse kinnitab, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev äriühing.

2020 aastal oli Alwark OÜ põhieesmärgiks *tegevuse kohandamine muutunud majanduskeskkonnaga Eestis ja üleilmselt, teenuskontseptsioonide edasiarendamine ja kulude optimeerimine.*

Viimase majandusaasta müügitulu oli 3 511 681 eurot. *Järgneva majandusaasta põhieesmärgiks on müügitulu suurendamine, tugeva kaubamärgi kinnistamine, turul konkurentsivõimelisena püsimine ning omanikele tulu teenimine.*

Alwark OÜ lõppes 2020.a majandustegevus kasumiga 94 544 (2019: 195 907) eurot.

Majandusaasta keskmine töötajate arv Alwark OÜs oli 6 inimest, seisuga 31.12.2020 töötas ettevõttes töölepinguga 6 inimest. Töötasusid arvestati summas 150 628 (2019: 151 383) eurot.

Juhatusel liikmetele maksti töötasusid 40 373 (2019: 68 706) eurot.

Möödunud aruande perioodi jooksul dividende osanikule ei arvestatud.

Alltoodud tabelis on näidatud peamiste finantssuhtarve ning nende arvutamise metoodikat:

Peamised suhtarvud:

Müügitulu: 3 511 681 (2019: 4 060 389)

Puhaskasum: 94 544 (2019: 195 907)

Puhasrentaablus (%): 2,7 (2019: 4,8)

Puhasrentaablus = Puhaskasum / netokäive

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: 1,502 (2019: 1,502)

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = Käibevara / lühiajaline võlgnevus

Varade puhasrentaablus ROA (%): 7,2 (2019: 14,9)

Varade puhasrentaablus = Puhaskasum / varad

Omakapitali puhasrentaablus ROE (%): 26 (2019: 71)

Omakapitali puhasrentaablus = Puhaskasum / netokäive * Netokäive / varad * Varad / omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	315 660	213 493	2
Nõuded ja ettemaksed	297 542	266 770	3
Varud	428 591	604 339	4
Kokku käibevarad	1 041 793	1 084 602	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	276 166	229 600	5
Kokku põhivarad	276 166	229 600	
Kokku varad	1 317 959	1 314 202	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 192	35 981	6
Võlad ja ettemaksed	597 948	686 260	7
Kokku lühiajalised kohustised	648 140	722 241	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	198 995	176 797	6
Võlad ja ettemaksed	100 069	138 953	7
Kokku pikaajalised kohustised	299 064	315 750	
Kokku kohustised	947 204	1 037 991	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	273 259	77 352	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 544	195 907	
Kokku omakapital	370 755	276 211	
Kokku kohustised ja omakapital	1 317 959	1 314 202	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	3 511 681	4 060 389	8
Muud äritulud	1 506	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 066 880	-3 543 250	9
Mitmesugused tegevuskulud	-71 722	-65 843	
Tööjõukulud	-197 183	-202 610	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-62 010	-44 444	
Muud ärikulud	-5 623	-3 898	
Ärikasum (kahjum)	109 769	200 344	
Intressitulud	29	33	
Intressikulud	-5 538	-4 470	
Muud finantstulud ja -kulud	-9 716	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 544	195 907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 544	195 907	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alwark OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2020. 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
arvutid ja muu põhivara	3 aastat
masinad ja seadmed	5 -8 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) Mitmesugused tegevuskulud

Üldhalduskulud sisaldavad rendi- ja transpordi kulusid, kontorikulusid, tööjookulusid, 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.

Osühing ei koosta konsolideeritud aruannet vastavalt Raamatupidamise seaduse §29 p 2.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha arveldusarvel	315 660	213 493
Kokku raha	315 660	213 493

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	293 936	293 936
Ostjatelt laekumata arved	293 936	293 936
Ettemaksed	3 606	3 606
Tulevaste perioodide kulud	1 122	1 122
Muud makstud ettemaksed	2 484	2 484
Kokku nõuded ja ettemaksed	297 542	297 542
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	262 334	262 334
Ostjatelt laekumata arved	262 334	262 334
Nõuded seotud osapoolte vastu	181	181
Ettemaksed	4 255	4 255
Tulevaste perioodide kulud	3 226	3 226
Muud makstud ettemaksed	1 029	1 029
Kokku nõuded ja ettemaksed	266 770	266 770

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	281 811	433 265
Varuosad	49 814	92 322
Masinad	231 997	340 943
Ettemaksed varude eest	146 780	171 074
Ettemaksed varude eest	146 780	171 074
Kokku varud	428 591	604 339

Masinateks on kolm matejalikäsitusmasinat.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	30 980		2 626	33 606	33 606
Muud ostud ja parendused	30 980		2 626	33 606	33 606
Amortisatsioonikulu	-42 496	-884	-1 064	-44 444	-44 444
31.12.2019					
Soetusmaksumus	315 668	4 648	10 432	330 748	330 748
Akumuleeritud kulum	-88 937	-4 176	-8 035	-101 148	-101 148
Jääkmaksumus	226 731	472	2 397	229 600	229 600
Ostud ja parendused	93 507	1 316	13 753	108 576	108 576
Muud ostud ja parendused	93 507	1 316	13 753	108 576	108 576
Amortisatsioonikulu	-57 184	-688	-4 138	-62 010	-62 010
31.12.2020					
Soetusmaksumus	409 175	5 964	24 185	439 324	439 324
Akumuleeritud kulum	-146 121	-4 864	-12 173	-163 158	-163 158
Jääkmaksumus	263 054	1 100	12 012	276 166	276 166

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	249 187	50 192	198 995	
Laenukohustised kokku	249 187	50 192	198 995	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	212 778	35 981	176 797	
Laenukohustised kokku	212 778	35 981	176 797	

Kapitalirendilepingud:

Kohustis 31.12.2020 Intressimäär Alusvaluuta Lõpptähtaeg

8 800 6 kuu euribor +1,99% EUR 15.10.2023

4 464 6 kuu euribor +1,99% EUR 30.05.2021

147 297 3 kuu euribor +1,90% EUR 25.09.2022

16 236 6 kuu euribor +2,10% EUR 08.03.2024

19 860 6 kuu euribor +2,99% EUR 30.03.2025

25 803 6 kuu euribor +2,49% EUR 28.02.2025

26 726 6 kuu euribor +2,49% EUR 15.03.2025

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	237 608	237 608	0
Võlad töövõtjatele	31 165	31 165	0
Maksuvõlad	107 452	107 452	0
Muud võlad	12 772	12 772	0
Muud viitvõlad	12 772	12 772	0
Saadud ettemaksed	309 020	208 951	100 069
Tulevaste perioodide tulud	147 420	47 351	100 069
Muud saadud ettemaksed	161 600	161 600	0
Kokku võlad ja ettemaksed	698 017	597 948	100 069

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	315 720	315 720	0
Võlad töövõtjatele	23 715	23 715	0
Maksuvõlad	31 356	31 356	0
Saadud ettemaksed	454 422	315 469	138 953
Tulevaste perioodide tulud	168 222	29 269	138 953
Muud saadud ettemaksed	286 200	286 200	0
Kokku võlad ja ettemaksed	825 213	686 260	138 953

Tulevaste perioodide tulud on eraldised hoolduste ning remontide tegemiseks.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 602 396	3 944 869
Leedu	45 669	26 896
Küpros	673 989	0
Läti	22 807	11 768
Soome	145 677	52 294
Saksamaa	16 419	21 588
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 506 957	4 057 415
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	4 724	2 974
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 724	2 974
Kokku müügitulu	3 511 681	4 060 389
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hooldusteenus	218 355	239 584
Masinate ja varuosade müük	3 293 326	3 820 805
Kokku müügitulu	3 511 681	4 060 389

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 060 136	3 536 582
Transpordikulud	6 744	6 668
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 066 880	3 543 250

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	150 628	151 383
Sotsiaalmaksud	46 555	51 227
Kokku tööjõukulud	197 183	202 610
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	UAB Alwark (osalus 100%)
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	5 646	0	100 754	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 299	3 975	0	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	52 917	40 375	185 762	120 954
Sidusettevõtjad	12 212	11 373	3 933	6 760

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	40 373	68 706

Lisa 12 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele. Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut ja eriolukorda mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusena. Jälgime olukorda hoolikalt ja praegusele positsioonile tuginedes ei avalda see märkimisväärt negatiivset mõju meie tegevusele. 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: 09.03.2021

ALWARK OÜ (registrikood: 11408106) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN JAAMA	Sisestaja	09.03.2021
TÕNU TELLISKIVI	Juhatuse liige	10.03.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ALWARK OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud ALWARK OÜ lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

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 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 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 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. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse 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

Ülevaatusse 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 31.12.2020 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

10.03.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

ALWARK OÜ (registrikood: 11408106) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KISSELJOV	Vandeaudiitor	10.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	273 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 544
Kokku	367 803
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	267 803
Kokku	367 803

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a konteinerid)	46691	3293326	93.78%	Jah
Muude transpordivahendite remont ja hooldus	33171	218355	6.22%	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