

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Alise Technic

registrikood: 10689250

tänava/talu nimi, Savi tn 36c

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80041

telefon: +372 4473667, +372 5033995

faks: +372 4473668

e-posti aadress: heiki.allik@alisetechinc.eu

veebilehe aadress: <https://alisetechinc.eu/>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Laenukohustised	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 11 Tööjõukulud	18
Lisa 12 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Alise Technic OÜ on asutatud 2000. aastal osaühinguna. Ettevõtte põhitegevuseks on metallist ning plastist komponentide ja koostude tootmine ning arendamine. Alise Technic OÜ pakub klientide tellimustoodete väljatöötamiseks ja valmistamiseks laia valikut tootmis-, inseneri- ja logistikateenuseid. Ettevõtte klientideks on erinevate tegevusvaldkondade sh masinaehituse, transpordi, energeetika, elektroonika, telekommunikatsiooni, mööbli- ja ehitustööstuse ettevõtted. Käesolevaga tegutseb ettevõtte 4000 m² suurusel tootmispinnal Pärnus.

Ettevõtte põhieesmärgiks on tagada kliendisõbralik ja kõrgekvaliteediline tootmistegevus, kasutada oma tööprotsessides innovaatilist, ressursisäästlikku ja keskkonnasõbralikku tehnoloogiat ning pidevalt parendada ettevõtte efektiivsust tõstes töötajate ja koostööpartnerite kompetentse.

Alise Technic OÜ mitmekülgne ja kaasaegne seadmeпарк ning spetsialistid võimaldavad teostada enamlevinud lehtmetailide töötlemiseks vajalikke operatsioone. Tööriistapark on kohandatud 0,3-20,0 mm paksuse lehtmetaili töötlemiseks nii väike- kui seeriatootmise tingimustes. Põhilisteks töödeldavateks materjalideks on erinevad terase liigid sh kuum- ja külmavaltsitud teras, roostevaba teras, PVC-kattega teras, värvitud teras, galvaniseeritud teras jt, alumiinium, vask ning plastid.

Peamised ettevõttes kasutatavad metallitöötlemise tehnoloogiad on laserlõik, stantsimine, painutamine, keevitamine, mehaaniline masintöötlemine (treimine, freesimine, keeremistamine, puurimine, saagimine), puhastus- ja viimistlus (trummeldamine, lihvimine jt) ning samuti teostatakse toodete vahe- ja lõppkoostamist koos metallidetailide erinevate tehnoloogiliste ühendamise viisidega (punktpressimine, neetimine, jootmine jt).

Alise Technic OÜ peab oluliseks oma klientide, koostööpartnerite, töötajate ja osanike rahulolu ning tasakaalustatud suhteid ümbritseva keskkonnaga.

Majandustegevuse ülevaade

2020. aastal jätkas Alise Technic OÜ oma põhilist äritegevust metallitöötlemise valdkonnas pakkudes allhankijana tootmis- ja inseneriteenuseid Skandinaavias, Baltimaades ja Saksamaal.

Ettevõtte soetas Euroopa Regionaalarengu Fondi toetuse kaasabil fiiberlaseriga lõikamispingi koos automaatlaoga ning teostati ehitustööd seadme paigaldamiseks.

Projekt aitab saavutada ettevõtte arenguplaani eesmärgi, milleks on:

- ressursi ja energia säästmine;
- inseneritehniliste teenuste osakaalu oluline kasv tootmistegevuse pakkumisel;
- esimeste omatoodete edukas turule toomine (valmidus omatoodete lansseerimiseks 2021.);
- täisautomatiseerituse taseme tõstmine tootmises;
- koostöö tihendamine teadus- ja arendusasutustega;
- töökeskkonna pidev parendamine.

Projekti tulemusel muutub ettevõtte kaasaegseks kõrge automatiseerituse ja robotiseerituse tasemega arendus- ja tootmisettevõtteks, suureneb loodav lisandväärtus ning avanevad uued turuvõimalused.

Ettevõtte majandustulemustele avaldasid enim mõju järgmised tegurid:

- olemasolevatel turgudel tegevusmahu ja klientide arv,
- tooraine ja teenuste hinna muutused,
- kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimise tegevused,
- tulemuste saavutamisele orienteeritud juhtimispõhimõtete rakendamine.

Tulud, kulud ja majandustulemus

Alise Technic OÜ 2020. aasta müügitulu kokku kahanes 2019. aastaga võrreldes 11% ja moodustas 2,78 mln eurot (2019: 3,13 mln eurot). Müügitulu muutus oli peamiselt Covid pandeemia mõjudest

tingitud, kliendid ei pääsenud oma toodangut paigaldama tellijatele.

Ettevõtte ärikulud moodustasid 2020. aastal kokku 1,72 mln eurot (2019: 1,95 mln eurot). Ärikulude muutus oli peamiselt tingitud tegevusmahu vähenemisest, tooraine ja teenuste hinna muutustest majandusaastal.

Alise Technic OÜ 2020. aasta majandustegevuse ärikahjumiks kujunes 33 tuh eurot, kahjum enne tulumaksustamist moodustas 27 tuh eurot ja puhaskahjum oli 27 tuh eurot.

Finantsseisundi aruanne

Alise Technic OÜ bilansimaht oli 31.12.2020 seisuga 2,97 mln eurot (31.12.2019: 2,60 mln eurot), millest ettevõtte kohustused moodustasid 31.12.2020 seisuga 1,37 milj eurot (31.12.2019: 954 tuh eurot).

Nõuded ja ettemaksed moodustasid 439 tuh eurot (31.12.2019: 704 tuh eurot). Varud moodustasid 31.12.2020 seisuga 313 tuh eurot (31.12.2019: 389 tuh eurot). Põhivara kokku muutus +712 tuh eurot materiaalse ja immateriaalse põhivarana.

Lühiajalised laenukohustused seisuga 31.12.2020 moodustasid 553 tuh eurot (31.12.2019: 311 tuh eurot). Ettevõtte pikaajalised laenukohustused moodustasid kokku 31.12.2020 471 tuh eurot (31.12.2020: 248 tuh eurot). Ettevõtte kohustused kokku suurenesid aastaga 954 tuh eurolt 1,37 milj euroni.

Finantsnäitajad ja –suhtarvud

	2020		2019	
Maksevõimekordaja	0,49		1	
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	0,84		1,55	
Käibe puhasrentaablus	-0,98	%	1,67	„
Vara puhasrentaablus (ROA)	-0,98	%	2,11	„
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	-1,68	%	3,12	„
Käibe ärirentaablus	-1,22	%	1,25	„
Võlakordaja	46,13	%	36,63	„

Suhtarvude selgitused:

Maksevõimekordaja	=	(käibevara-varud) / lühiajalised kohustused	
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	=	käibevara / lühiajalised kohustused	
Käibe puhasrentaablus	=	puhaskasum / müügitulu*100	
Vara puhasrentaablus (ROA)	=	puhaskasum / koguvabad(keskmise)*100	
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	=	puhaskasum / omakapital(keskmise)*100	
Käibe ärirentaablus	=	ärikasum / müügitulu*100	
Võlakordaja	=	kohustused / koguvabad*100	

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimusid majandusaastal peamiselt eurodes, mistõttu ettevõttel ei eksisteerinud olulist valuutakursi riski.

Kuigi ettevõttel eksisteerivad lühi- ja pikaajalised laenukohustused puudub juhtkonna hinnangul vastav rahavoo risk ning seetõttu ei kasutata finantsinstrumente riskide maandamiseks.

Investeeringud

2020. aastal soetati Euroopa Regionaalarengu Fondi toel projektiga „Alise Technic ressursitõhususe investeering“ fiiberlaseriga lõikamispink koos automaatlaoga ning teostati ehitustööd seadme paigaldamise ettevalmistamiseks. Lõplik seadme seadistamine ning häälestus teostati 2021 aasta esimeses kvartalis, mistõttu antud investeering on aruandekuupäeva seisuga kajastatud lõpetamata projektina põhivara koosseisus.

Organisatsioon ja personal

Alise Technic OÜ töötajate keskmine arv 2020. aastal oli 30 inimest. Ettevõtte tööjõukulud moodustasid majandusaastal 819 tuhat eurot (2019: 855 tuhat eurot). Tööjõukulude languse tingis ettevõtte äritegevuse mahu vähenemine.

Sertifikaadid

Alise Technic OÜ-le on väljastatud ISO 9001:2000 kvaliteedijuhtimise ja ISO 14001:2004 keskkonnajuhtimise sertifikaadid, mis tõendavad, et ettevõtte tegevus on orienteeritud kvaliteedile ja keskkonnasõbralikkusele ning vastab rahvusvaheliselt tunnustatud ISO kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimissüsteemi standardite nõuetele.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

- Pakkuda klienti rahuldavat tootekvaliteeti, tarnekindlust ja inseneriteenust, aidates sellega oma klientidel keskenduda äri lisandväärtuse loomisele.
- Arendada välja ja alustada lehtmetailist omatoodete tootmist sh sanitaartehtnilised aksessuaarid ja hobi tooted, kaasates tootearendusse valdkonna spetsialiste.
- Protsesside efektiivistamine, digitaliseerimine, automatiseerimine, robotiseerimine.
- ISO 3834 ja 1090 sertifitseerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	344	531	
Nõuded ja ettemaksed	439 940	704 919	2
Varud	313 589	389 147	
Kokku käibevarad	753 873	1 094 597	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	814 717	808 684	
Finantsinvesteeringud	0	639	
Materiaalsed põhivarad	1 374 559	663 207	4
Immateriaalsed põhivarad	33 347	37 581	5
Kokku põhivarad	2 222 623	1 510 111	
Kokku varad	2 976 496	2 604 708	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	553 274	311 200	7
Võlad ja ettemaksed	348 981	394 728	8
Kokku lühiajalised kohustised	902 255	705 928	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	440 490	229 827	7
Võlad ja ettemaksed	30 397	18 331	8
Kokku pikaajalised kohustised	470 887	248 158	
Kokku kohustised	1 373 142	954 086	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 390	6 390	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 623 593	1 591 357	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 268	52 236	
Kokku omakapital	1 603 354	1 650 622	
Kokku kohustised ja omakapital	2 976 496	2 604 708	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	2 782 015	3 131 454	
Muud äritulud	108 164	25 695	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-63 982	60 476	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 718 849	-1 952 458	
Mitmesugused tegevuskulud	-143 931	-213 654	
Tööjõukulud	-819 330	-855 942	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-178 023	-156 307	
Muud ärikulud	-44	-173	
Ärikasum (kahjum)	-33 980	39 091	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	36 032	47 933	
Intressitulud	1	9	
Intressikulud	-28 683	-11 512	
Muud finantstulud ja -kulud	-638	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 268	75 521	
Tulumaks	0	-23 285	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 268	52 236	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Alise Technic 2020.a. väikeettevõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ Alise Technic kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Ettevõtte on vabastatud konsolideeritud aastaaruande koostamisest Raamatupidamise seaduse paragrahvi 29 lõike 1 punkti 1 kohaselt. 100% osadest kuulub Eestis registreeritud ettevõttele OÜ Eskabel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamiselused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte). Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtte kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne kontrolli. Investeering tütarettevõttesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses ning korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes sidusettevõtja omakapitalis omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad" ning vastavat kulu kasumiaruande real "Muud tegevuskulud". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult otstarbekas meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale muid mittetagastatavaid makse ning varude soetamisega seotud transpordikulutusi ja muid otseseid kulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsatsioonid. Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varud on hinnatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumuses või neto- realiseerimismaksumus. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja soetusmaksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus jääb alla 1000 euro, kantakse 100% kulusse ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt v.a arvutid, kuvarid ja muu riistvara, mille eluiga on üle 1 aasta ning mis võetakse põhivarana arvele ka siis kui nende väärtus jääb alla põhivara piiri. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest kasutuselevõttuga otseselt seotud väljaminekutest. Amortisatsiooninorm on 10%-33%

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale materiaalse ja immateriaalsele põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninorm masinatele on 10-30%.

Immateriaalse varana kajastatakse arvuti- ja masinatarkvara, mida kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud

akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooninorm on 10%-33%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Müügi-tagasirenditehingus tagasirent on kapitalirendi tingimustel ning kajastatakse tehingut kui finantseerimistehingut, mitte kui ostu-müügitehingut, st müüdud vara jääb müüja bilanssi ning saadud raha summas kajastatakse bilansis kapitalirendikohustust. Müügihinna ja rendimaksete miinimumsumma vahet kajastatakse rendiperioodi jooksul intressikuluna analoogiliselt tavaliste kapitalirendilepingutega.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (st eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele. Sihtfinantseerimine ei hõlma valitsusepoolset abi, mille väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata (näiteks riiklikud garantiid ja valitsusasutuste poolt pakutavad tasuta konsultatsioonid) ning tavapärastel tingimustel valitsussektoriga sõlmitud majandustehinguid.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Tegevuse sihtfinantseerimine, kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema netosetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa; tasuta saadud vara soetusmaksumus on null. Soetatud vara

amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on vastavalt TuMS § 4 lg 5 ja § 501 alusel 14/86 või 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	390 043	390 043
Ostjatelt laekumata arved	390 043	390 043
Muud nõuded	40 642	40 642
Dividendinõuded	40 000	40 000
Viitlaekumised	642	642
Ettemaksed	9 255	9 255
Tulevaste perioodide kulud	7 222	7 222
Muud makstud ettemaksed	2 033	2 033
Kokku nõuded ja ettemaksed	439 940	439 940
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	437 219	437 219
Ostjatelt laekumata arved	437 219	437 219
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 335	14 335
Muud nõuded	50 026	50 026
Dividendinõuded	50 000	50 000
Viitlaekumised	26	26
Ettemaksed	15 239	15 239
Tulevaste perioodide kulud	11 696	11 696
Muud makstud ettemaksed	3 543	3 543
Nõuded sihtfinantseerimisest	188 100	188 100
Kokku nõuded ja ettemaksed	704 919	704 919

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
10659711	Ardestron OÜ	Eesti	kinnisvara haldus ja rent	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Ardestron OÜ	808 685	-30 000	36 032	814 717
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	808 685	-30 000	36 032	814 717

Tütarettevõtte omakapitali koosseis seisuga 31.12.2020:

Osakapital nimiväärtuses 7 650 eurot

Kohustuslik reservkapital 767 eurot

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 770 268 eurot

Aruandeaasta kasum 36 032 eurot

Kokku omakapital 814 717 eurot

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		Kokku
			Lõpetamata projektid	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	1 732 977	115 071		1 848 048
Akumuleeritud kulum	-1 185 574	-72 187		-1 257 761
Jääkmaksumus	547 403	42 884		590 287
Ostud ja parendused	203 577	24 461		228 038
Amortisatsioonikulu	-133 146	-21 972		-155 118
31.12.2019				
Soetusmaksumus	1 936 554	137 310		2 073 864
Akumuleeritud kulum	-1 318 720	-91 937		-1 410 657
Jääkmaksumus	617 834	45 373		663 207
Ostud ja parendused	23 848	7 721	853 573	885 142
Amortisatsioonikulu	-151 720	-22 070		-173 790
31.12.2020				
Soetusmaksumus	1 934 837	145 031	853 573	2 933 441
Akumuleeritud kulum	-1 444 875	-114 007		-1 558 882
Jääkmaksumus	489 962	31 024	853 573	1 374 559

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	5 000	
Kokku	5 000	

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	18 666	18 666
Akumuleeritud kulum	-13 116	-13 116
Jääkmaksumus	5 550	5 550
Ostud ja parendused	33 220	33 220
Amortisatsioonikulu	-1 189	-1 189
31.12.2019		
Soetusmaksumus	46 086	46 086
Akumuleeritud kulum	-8 505	-8 505
Jääkmaksumus	37 581	37 581
Amortisatsioonikulu	-4 234	-4 234
31.12.2020		
Soetusmaksumus	46 086	46 086
Akumuleeritud kulum	-12 739	-12 739
Jääkmaksumus	33 347	33 347

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Müügi tagasirent	1 553	1 553		6 kuu Euribor + 2,40%	eur	28.02.2021
Kapitalirendikohustised kokku	1 553	1 553				

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Müügi tagasirent	10 743	9 190	1 553	6 kuu Euribor + 2,40%	eur	28.02.2021
Müügi tagasirent	5 683	5 683		6 kuu Euribor + 2,40%	eur	28.03.2020
Kapitalirendikohustised kokku	16 426	14 873	1 553			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	19 666	48 287
Kokku	19 666	48 287

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduslaen pangalt	224 337	224 337			Eonia + 2,8%	eur	25.11.2021
Lühiajalised laenud kokku	224 337	224 337					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	228 274	228 274			6 kuu Euribor + 2,70%	eur	27.09.2021
Pangalaen	539 600	99 110	440 490		Euribor + 3,5%	eur	25.04.2025
Pikaajalised laenud kokku	767 874	327 384	440 490				
Kapitalirendikohustised kokku	1 553	1 553					
Laenukohustised kokku	993 764	553 274	440 490				

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduslaen pangalt	256 627	256 627			Eonia + 2,8%	eur	27.11.2020
Lühiajalised laenud kokku	256 627	256 627					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	267 974	39 700	228 274		6 kuu Euribor + 2,70%	eur	27.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	267 974	39 700	228 274				
Kapitalirendikohustised kokku	16 426	14 873	1 553				
Laenukohustised kokku	541 027	311 200	229 827				

Arvelduskrediidi tagatis:

- 1) esimese ja teise järjekoha hüpoteek vastavalt summades EEK 5.600.000,- ja EUR 357.095,- kinnistule asukohaga Savi tn 36c, Pärnu linn, registriosa nr 2285705;
- 2) esimese järjekoha kommertspant summas EUR 500.000,- Laenusaja vallasvarale.

Laenu tagatised:

Hüpoteek

Hüpoteegi ese: tütarettevõttele Ardestron OÜ kuuluv kinnistu registriosa nr. 2285705, asukohaga Savi tn 36c, Pärnu linn (katastritunnus 62505:071:0007).

Esimese järjekoha hüpoteek summas 5 600 000,- EEK, teise järjekoha hüpoteek summas 357 095,- EUR ja kolmanda järjekoha hüpoteek summas vähemalt 332 000,- EUR kinnisasjale nr 2285705 aadressiga Savi tn 36c, Pärnu linn, Pärnu linn, Pärnu maakond.

Kommertsipant

Esimese järjekoha kommertsipant summas 500 000,- EUR ja teise järjekoha kommertsipant summas vähemalt 985 000,- EUR Laenusaja vallasvarale.

Garantii

Garantii andja nimi ja registrikood: Osaühing Eskabel, 10215279.

Garantii ulatus: 550 000 EUR (viissada viiskümmend tuhat eurot).

MES'i käendus 50% Laenu põhiosa tagastamata summast Panga ja MES'i vahel sõlmitava käenduslepingu tingimustel.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	244 242	244 242	
Võlad töövõtjatele	72 606	72 606	
Maksuvõlad	32 117	32 117	
Muud võlad	16	16	
Muud viitvõlad	16	16	
Saadud ettemaksed	30 397		30 397
Tulevaste perioodide tulud	30 397		30 397
Kokku võlad ja ettemaksed	379 378	348 981	30 397

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	260 813	260 813	
Võlad töövõtjatele	78 047	78 047	
Maksuvõlad	40 735	40 735	
Muud võlad	15 133	15 133	
Dividendivõlad	13 000	13 000	
Muud viitvõlad	2 133	2 133	
Saadud ettemaksed	18 331		18 331
Tulevaste perioodide tulud	18 331		18 331
Kokku võlad ja ettemaksed	413 059	394 728	18 331

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 277 061	1 312 560
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	319 265	328 140
Kokku tingimuslikud kohustised	1 596 326	1 640 700

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks							
Arenguprogrammi toetus					188 100	188 100	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					188 100	188 100	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Ressursiauditi läbiviimise toetus			3 500	3 500			
Pärnu Linnavalitsuse toetus			1 807	1 807			
EAS arenguprogrammi toetus			18 331				18 331
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			23 638	5 307			18 331
Kokku sihtfinantseerimine			23 638	5 307	188 100	188 100	18 331
	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks							
KIK toetus			633 892		633 892		
EAS arenguprogrammi toetus	188 100		188 100		188 100		
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	188 100		821 992		821 992		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Arenguprogrammi toetus		18 331	12 066				30 397
Palgatoetus			56 031	56 031			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		18 331	68 097	56 031			30 397
Kokku sihtfinantseerimine	188 100	18 331	890 089	56 031	821 992		30 397

Alise Technic OÜ taotles Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt Ettevõtte arenguprogrammi meetmest toetust. Toetuse taotlus rahuldati.

Arenguprogrammi kohustused ettevõttele:

Toetuse andmise ja ettevõtja arenguplaani elluviimise tulemusena peab kasvama arenguplaani kolmandast aastast alates kuni kaks majandusaastat pärast arenguplaani lõppemist:

-ettevõtja müügitulu aastas keskmiselt 10% võrra rohkem, kui vastava sektori

müügitulu;

-ettevõtja lisandväärtus töötaja kohta aastas keskmiselt 10% võrra rohkem, kui vastava sektori keskmine lisandväärtus töötaja kohta.

Toetuse saaja on kohustatud tagama projekti eesmärgi täitmiseks vajaliku vara säilimise ja sihtotstarbelise kasutamise vähemalt kolme aasta jooksul projekti viimase väljamakse tegemisest arvates.

Alise Technic OÜ taotles SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt struktuurtoetust. Toetuse taotlus rahuldati.

Kohustused ettevõttele:

Toetuse saaja tagab projekti eesmärgi saavutamiseks vajaliku vara säilimise ja sihtotstarbelise kasutamise vähemalt viie aasta jooksul lõppmakse tegemisest.

Toetuse saaja tähistab objektid, viitab rahastusallikale ja teavitab avalikkust toetusest rahastamisest vastavalt teavitamise määrukses kehtestatud nõuetele.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-614 021	-642 485
Sotsiaalmaksud	-205 309	-213 456
Kokku tööjõukulud	-819 330	-855 941
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	35

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	Eskabel OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaeettevõtja	Eskabel OÜ
Riik, kus kontserni emaeettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		390	220	13 000
Tütarettevõtjad	40 000	14 344	50 000	14 359
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 062		

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud
Emaettevõtja	3 900		3 900
Tütarettevõtjad	141 434		145 636
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 628	13 103	11 609

Tütarettevõtte Ardestron OÜ kinnistu on laenude tagatiseks, lisa 7.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2021

Osaühing Alise Technic (registrikood: 10689250) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALEV-HEIKI ALLIK	Juhatuse liige	23.04.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Alise Technic osanikule

Oleme üle vaadanud Osaühing Alise Technic 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 lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 6 kuni 19.

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. 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 raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Alise Technic finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aino Allas

Vandeaudiitori number 198

osaühing A & P Projekt

Audiitorettevõtja tegevusloa number 13

Papiniidu tn 5, Pärnu linn, Pärnu linn, Pärnu maakond, 80010

26.04.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Alise Technic (registrikood: 10689250) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINO ALLAS	Vandeaudiitor	26.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 623 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 268
Kokku	1 596 325

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 623 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 268
Kokku	1 596 325

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	2782015	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Eskabel	10215279	Eesti	6390 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4473667
Faks	+372 4473668
Mobiiltelefon	+372 5033995
E-posti aadress	alise@alisetechinc.eu
Veebilehe aadress	www.alise.ee