

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: ALWARK OÜ

registrikood: 11408106

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori 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.

2022 aastal oli Alwark OÜ põhieesmärgiks *tegevuse kohandamine muutunud majanduskeskkonnaga Eestis ja üleilmselt, teenuskontseptsioonide edasiarendamine ja kulude optimeerimine.*

Viimase majandusaasta müügitulu oli 4 994 759 eurot. *Järgneva majandusaasta põhieesmärgiks on müügitulu suurendamine, tugeva kaubamärgi kinnistamine, turul konkurentsivõimelisena püsimine ning omanikele tulu teenimine.*

Alwark OÜ lõppes 2022.a majandustegevus kasumiga 212 757 (2021: 111 319) eurot.

Majandusaasta keskmine töötajate arv Alwark OÜs oli 7 inimest, seisuga 31.12.2022 töötas ettevõttes töölepinguga 7 inimest. Töötasusid arvestati summas 216 266 (2021: 171 973) eurot.

Juhatusel liikmetele maksti töötasusid 62 629 (2021: 49 247) eurot.

Möödunud aruande perioodi jooksul dividende osanikule ei arvestatud.

Alltoodud tabelis on näidatud peamiste finantssuhtarve ning nende arvutamise metoodikat:

Peamised suhtarvud:

Müügitulu: 4 994 759 (2021: 3 489 911)

Puhaskasum: 212 757 (2021: 111 319)

Puhasrentaablus (%): 4,3 (2021: 3,2)

Puhasrentaablus = Puhaskasum / netokäive

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: 2,0 (2021: 1,4)

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = Käibevara / lühiajaline võlgnevus

Varade puhasrentaablus ROA (%): 14,3 (2021: 6,9)

Varade puhasrentaablus = Puhaskasum / varad

Omakapitali puhasrentaablus ROE (%): 30,6 (2021: 23)

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	853 401	556 404	2
Nõuded ja ettemaksed	171 893	122 689	3
Varud	187 559	786 364	4
Kokku käibevarad	1 212 853	1 465 457	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	271 124	140 597	5
Immateriaalsed põhivarad	1 359	2 121	
Kokku põhivarad	272 483	142 718	
Kokku varad	1 485 336	1 608 175	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	41 812	22 434	6
Võlad ja ettemaksed	565 659	1 027 902	7
Kokku lühiajalised kohustised	607 471	1 050 336	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	147 861	52 995	6
Võlad ja ettemaksed	35 173	22 770	7
Kokku pikaajalised kohustised	183 034	75 765	
Kokku kohustised	790 505	1 126 101	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	479 122	367 803	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	212 757	111 319	
Kokku omakapital	694 831	482 074	
Kokku kohustised ja omakapital	1 485 336	1 608 175	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	4 994 759	3 489 911	8
Muud äritulud	2 799	1 582	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 309 281	-3 006 158	9
Mitmesugused tegevuskulud	-120 714	-116 088	
Tööjõukulud	-284 695	-206 317	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-56 703	-46 126	
Muud ärikulud	-9 650	-4 416	
Ärikasum (kahjum)	216 515	112 388	
Intressitulud	33	43	
Intressikulud	-3 791	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 112	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	212 757	111 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	212 757	111 319	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alwark OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2022. 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 Toimkonna 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, tööõukulusid, 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.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

emaettevõtte Alwark UAB (reg nr 300638080), Kirtumu str 47, Vilnius, Leedu

sidusettevõtted:

Alwark SIA (reg nr 43603039779), Apogu str 5, Atputa, Riga, Läti

Mobile Heavy Machinery UAB (reg nr 302559322), Pupines g 1b, Vilnius, Leedu

juhatuse liige:

Tõnu Telliskivi (isikukood 37009090222), Tallinn, Eesti

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha arveldusarvel	853 401	556 404
Kokku raha	853 401	556 404

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	141 493	141 493
Ostjatelt laekumata arved	141 493	141 493
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26 609	26 609
Ettemaksed	3 791	3 791
Tulevaste perioodide kulud	1 816	1 816
Muud makstud ettemaksed	1 975	1 975
Kokku nõuded ja ettemaksed	171 893	171 893
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	117 145	117 145
Ostjatelt laekumata arved	117 145	117 145
Ettemaksed	3 794	3 794
Tulevaste perioodide kulud	1 050	1 050
Muud makstud ettemaksed	2 744	2 744
Muud viitlaekumised	1 750	1 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 689	122 689

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	187 559	198 534
Varuosad	143 559	141 599
Masinad	44 000	56 935
Ettemaksed varude eest	0	587 830
Ettemaksed varude eest	0	587 830
Kokku varud	187 559	786 364

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	53 577	0	3 173	56 750	56 750
Muud ostud ja parendused	53 577	0	3 173	56 750	56 750
Amortisatsioonikulu	66 586	-580	-5 695	60 311	60 311
Müügid (jääkmaksumuses)	-252 630	0	0	-252 630	-252 630
31.12.2021					
Soetusmaksumus	210 122	5 964	27 358	243 444	243 444
Akumuleeritud kulum	-79 535	-5 444	-17 868	-102 847	-102 847
Jääkmaksumus	130 587	520	9 490	140 597	140 597
Ostud ja parendused	188 681	4 225	13 776	206 682	206 682
Muud ostud ja parendused	188 681	4 225	13 776	206 682	206 682
Amortisatsioonikulu	-46 093	-872	-8 974	-55 939	-55 939
Müügid (jääkmaksumuses)	-20 216	0	0	-20 216	-20 216
31.12.2022					
Soetusmaksumus	351 417	10 190	41 135	402 742	402 742
Akumuleeritud kulum	-98 458	-6 317	-26 843	-131 618	-131 618
Jääkmaksumus	252 959	3 873	14 292	271 124	271 124

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	22 600	0
Transpordivahendid	14 600	0
Muud masinad ja seadmed	8 000	0
Kokku	22 600	0

Kapitalirenditingimustel renditud varad:

Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2022 seisuga - 224 022 eurot

Aruandeaasta soetused: transpordivahendid soetusväärtusega - 188 681 eurot

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Kapitalirendikohustised	189 673	41 812	147 861		6 kuu euribor +1,99% - 4,57%	EUR	..10.2027
Muud laenukohustised kokku	189 673	41 812	147 861				
Laenukohustised kokku	189 673	41 812	147 861				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Kapitalirendikohustised	75 429	22 434	52 995		6 kuu euribor +1,99%..2,49%	EUR	...03.2025
Muud laenukohustised kokku	75 429	22 434	52 995				
Laenukohustised kokku	75 429	22 434	52 995				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	412 016	412 016	0
Võlad töövõtjatele	53 478	53 478	0
Maksuvõlad	80 337	80 337	0
Saadud ettemaksed	55 001	19 828	35 173
Tulevaste perioodide tulud	55 001	19 828	35 173
Muud saadud ettemaksed	0	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	600 832	565 659	35 173

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	132 972	132 972	0
Võlad töövõtjatele	28 444	28 444	0
Maksuvõlad	91 129	91 129	0
Muud võlad	5 727	5 727	0
Saadud ettemaksed	792 400	769 630	22 770
Tulevaste perioodide tulud	95 205	72 435	22 770
Muud saadud ettemaksed	697 195	697 195	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 050 672	1 027 902	22 770

Tulevaste perioodide tulud on eraldised hoolduste ning remontide tegemiseks.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 215 818	2 895 648
Leedu	109 024	264 077
Küpros	-758	66 435
Läti	337 917	156 098
Soome	314 903	33 878
Saksamaa	13 285	23 026
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	3 505
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 990 189	3 442 667
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	4 570	47 244
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 570	47 244
Kokku müügitulu	4 994 759	3 489 911
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hooldusteenus	306 027	227 598
Masinate ja varuosade müük	4 665 771	3 230 657
Renditeenus	22 961	31 656
Kokku müügitulu	4 994 759	3 489 911

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 299 915	2 998 839
Transpordikulud	9 366	7 319
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 309 281	3 006 158

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	216 266	171 973
Sotsiaalmaksud	68 430	54 912
Kokku tööjõukulud	284 696	226 885
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 888	-7 407
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 888	-7 407

MÜÜDUD	2022			2021	
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused
Ematettevõtja	0	731		0	10 728
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	104 303	700		318 349	9 343
Kokku müüdnud	104 303	1 431		318 349	20 071

OSTETUD	2022			2021	
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused
Ematettevõtja	47 690	25 126	184 319	27 439	23 724
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	103 737	10 105	0	96 461	0
Kokku ostetud	151 427	35 231	184 319	123 900	23 724

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	62 629	49 247

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2023

ALWARK OÜ (registrikood: 11408106) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN JAAMA	Sisestaja	14.03.2023
TÕNU TELLISKIVI	Juhatuse liige	15.03.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ALWARK OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud ALWARK OÜ lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning lühendatud 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 lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusetöövõtude 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 lühendatud 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. Ülevaatusetöö käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusetöö 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

Ülevaatusetöö 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 31.12.2022 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

15.03.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

ALWARK OÜ (registrikood: 11408106) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KISSELJOV	Vandeaudiitor	15.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	479 122
Aruandeaasta kasum (kahjum)	212 757
Kokku	691 879

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a konteinerid)	46691	4670556	93.51%	Jah
Muude transpordivahendite remont ja hooldus	33171	324202	6.49%	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