

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: aktsiaselts Alliku OS

registrikood: 10030456

tänava/talu nimi, Kurvi tee
maja ja korteri number: 410

küla/alev/alevik/linn: Alliku küla

vald: Saue vald

postisihnumber: 76403

maakond: Harju maakond

telefon: 659 6276

faks: 659 6276

e-posti aadress: alliku@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Müügioteel põhivara	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Bioloogilised varad	14
Lisa 11 Kapitalirent	14
Lisa 12 Kasutusrent	15
Lisa 13 Laenukohustused	16
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Tulumaks	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Aktsiaselts Alliku OS tegutseb 1991.aastast, äriühingutegevuseks on piimatootmine ja teraviljakasvatuse. 2009.aasta keskmine lüpsilehmade arv oli 133 pead, 2008.aastal 133 pead ning 2007. aastal 135 pead. Keskmine aastane piimatoodang lehma kohta 2009. aastal oli 7417kg 2008. aastal 7691 kg. 2007. aastal 7354 kg. Kokku toodeti majandusaastal piima 1038 tonni, 2008. aastal 1061 tonni, 2007. aastal 943 tonni. Üldine maakasutus oli kokku 488 ha ning teravili ja raps kokku 96 ha. Teravilja toodeti 698 tonni. Toodang jagunes: kaer 122, 2008.aastal 79 tonni (2009 aastal 5,4 tonni/ha) ja otra 315 tonni, 2008. aastal 325tonni (2,96 tonni/ha) ja nisu 261 tonni (2,96 tonni/ha). Rapsi kogutoodang oli 114 (2,0 tonni/ ha), 2008.aastal 106 tonni. Töötajate keskmine arv 2009. aastal oli 10 ning nende palkade kogusumma oli 810 647, millele lisanduvad sotsiaalmaksud 274 477. Üks juhatuse liige töötab palgalise tegevjuhina, ning tema palgakulu oli 137 500 kr.millele lisanduvad sotsiaalmaksud 48 116 krooni.

Juhatuskoosneb 2 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse § 314 ei makstud. Nõukogu koosneb 3 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse § 325 järgi maksti kokku 4 500, millele lisandusid sotsiaalmaksud 1 485 krooni. Aktsionäridele eelneval perioodil dividende välja kuulutatud 100 086 krooni.

Investeeringustegevuses soetati põhivara kokku summas 2 477 548 krooni, sealhulgas liisinguga:

Ratastraktor Massey- fergusson 7495	1 460 000
Ader Lemken Europol 7*4+1	280 000
Sõnniku laotaja PTU-14	340 000

Peamised suhtarvud:	2009	2008
Müügitulu	5 162 608	6 572 584
Müügitulu kasv	- 21,45%	18,1%
Brutokasum	1 451 358	1 895 776
Brutokasumi määr	28,4%	28,8%
Pukaskasum	125 253	857 403
Puhaskasumi muutus	- 85,4%	378%
Puhasrentaabilus	2%	10,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,7	1,7
Maksevalmiduse kordaja	0,3	0,3
Omakapitali võlasiduvus	0,4	0,4

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv % = (müügitulu 2009 - müügitulu 2008) : müügitulu 2008 x 100

Brutokasum = müügitulu - kauba- ja materjalikulu

Brutokasumi määr = brutokasum : müügitulu x 100

Puhaskasumi muutus = (puhaskasum 2009 - puhaskasum 2008) : puhaskasum 2008 x 100

Puhasrentaabilus = puhaskasum : äritulud x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara : lühiajalised kohustused

Maksevalmiduse kordaja (kordades) = raha : lühiajalised kohustused

Omakapitali võlasiduvus = kohustused : omakapital

2010. aastal on plaanis jätkata tööd uue lüpsilauda ehitamiseks ning tegeleda kinnisvara arendusega sh veepumbajaama arendusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Aktsiaseltsi Alliku OS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aasta-aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatu-pidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamis-päeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 09.märts 2010.aastal, on raamatupidamise aastaaruandes arvesse võetud ning esitatud.

Juhatus kinnitab 2009.majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatuse hinnangul on aktsiaselts Alliku OS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	497 313	580 923	84 526	2
Nõuded ja ettemaksud	919 703	1 186 890	723 634	3
Varud	1 722 671	1 216 921	1 350 687	7
Bioloogilised varad	56 000	83 500	98 000	10
Müügiotel põhivara	486 000	0	0	
Kokku käibevara	3 681 687	3 068 234	2 256 847	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	7 275 916	6 976 492	7 132 649	9
Bioloogilised varad	1 868 000	1 802 500	1 689 500	10
Kokku põhivara	9 143 916	8 778 992	8 822 149	
Kokku varad	12 825 603	11 847 226	11 078 996	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	550 789	567 356	650 149	13
Võlad ja ettemaksud	1 221 483	1 270 911	1 068 317	14
Sihtfinantseerimine	105 948			15
Kokku lühiajalised kohustused	1 878 220	1 838 267	1 718 466	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	1 581 731	1 257 861	1 466 835	13
Sihtfinantseerimine	589 387			
Kokku pikaajalised kohustused	2 171 118	1 257 861	1 466 835	
Kokku kohustused	4 049 338	3 096 128	3 185 301	
Omakapital				
Aktsiakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	400 000	
Kohustuslik reservkapital	50 000	50 000	50 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 326 265	8 301 098	7 443 695	
Kokku omakapital	8 776 265	8 751 098	7 893 695	
Kokku kohustused ja omakapital	12 825 603	11 847 226	11 078 996	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 162 608	6 572 584	16
Muud äritulud	1 105 943	1 979 307	17
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	415 410	-96 903	7
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	38 000	98 500	10
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	90 340	-36 863	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 696 250	-4 676 808	
Mitmesugused tegevuskulud	-381 145	-378 202	
Tööjõukulud	-1 085 124	-1 313 543	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 134 898	-1 038 082	9
Muud ärikulud	-236 672	-2 214	19
Ärikasum (-kahjum)	278 212	1 107 776	
Finantstulud ja -kulud	-126 354	-250 373	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	151 858	857 403	
Tulumaks	-26 605		20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	125 253	857 403	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	278 212	1 107 776	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 134 899	1 038 082	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	235 226	-812 504	9
Muud korrigeerimised	-65 500	-113 000	10
Kokku korrigeerimised	1 304 625	112 578	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	267 187	-463 256	3
Varude muutus	-478 250	148 266	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-49 428	202 594	14
Laekunud intressid	651	946	
Makstud intressid	-127 005	-251 319	
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 605		20
Laekumised sihtfinantseerimisest	-63 664		15
Kokku rahavood äritegevusest	1 105 723	857 585	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-397 548	-419 828	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	322 000	839 407	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-75 548	419 579	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-129 061	-126 536	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-884 638	-654 231	
Makstud dividendid	-100 086		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 113 785	-780 767	
Kokku rahavood	-83 610	496 397	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	580 923	84 526	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-83 610	496 397	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	497 313	580 923	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	400 000	50 000	7 443 695	7 893 695
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			857 403	857 403
31.12.2008	400 000	50 000	8 301 098	8 751 098
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			125 253	125 253
Makstud dividendid			-100 086	-100 086
31.12.2009	400 000	50 000	8 326 265	8 776 265

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS ALLIKU OS

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.01.2009
Majandusaasta lõpp	31.12.2009

Majandustehingud kirjeldatakse nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiiibi kohaselt Eesti heast raamatupidamise tavast lähtudes eesti kroonides. Arvestuspõhimõtted on kooskõlas raamatupidamise seaduses (3.peatükk) sätestatud alusprintsipiidega 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 saldo 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 (loome või taimne elusorganism) ja põllumajandusliku toodangut kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglasest 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, tuleb bioloogilist vara bilansis kajastada soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum või kahjum vara väärtuse langusest.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone või hoone osa, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõstmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvara edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvara investeeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsioon arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast, milleks on ettevõtte juhtkonna hinnangul 20 aastat.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni 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 tööeest. Kasulikust tööeest tulenevalt on kinnitatud järgmised amortisatsiooni normid:

Ehitised ja hooned 5-8%, masinad ja seadmed 15- 25%, arvutustehnika 30%, muu materiaalne põhivara 10-50%. Müügiotel põhivaraks loetakse materiaalselt või immateriaalselt põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul ning mille puhul juhtkond on alustanud aktiivset müügitegevust ning varaobjekti pakutakse müügiks realistliku hinna eest võrreldes selleõiglase väärtusega. Müügiotel põhivara kajastatakse käibevarana eraldi bilansikirjel „Müügiotel põhivara“ ning selle amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Lähtudes sellest, kumb on väiksem, kajastatakse müügiotel põhivara kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses millest on maha arvatud müügikulutused, sõltuvalt sellest kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja hooned	20
Masinad ja seadmed	7
Arvutustehnika	3
Muu põhivara	10

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.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetud bilansi arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks juhul, kui osapool omab kontrolli teiste osapool üle või olulist mõju teise osapool 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 lisa 21. Muid tehinguid seotud osapooltega tehtud ei ole.

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 kulud on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	60	34
Arvelduskontod	497 253	580 889
Kokku raha	497 313	580 923

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 (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	789 209	995 066	
Ettemaksed	130 494	191 824	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	919 703	1 186 890	

Ostjate aastavahetuse nõuete laekumine toimus üldreeglina tähtaegselt. Bilansi koostamise päevaks on laekumata 193 082.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	789 209	995 066	4
Kokku nõuded ostjate vastu	789 209	995 066	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	41 829	136 522
Üksikisiku tulumaks	23 585	29 339
Sotsiaalmaks	57 819	65 756
Kohustuslik kogumispension	684	2 827
Töötuskindlustusmaksed	7 359	1 739
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 953	18 050
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	147 229	254 233

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

Lisa 6 Ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	130 494	70 494	60 000	
Kokku ettemaksed	130 494	70 494	60 000	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	191 824	71 824	120 000	
Kokku ettemaksed	191 824	71 824	120 000	

Lisa 7 Varud (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	448 252	196 371
Lõpetamata toodang	383 326	292 986
Valmistoodang	891 093	727 564
Kokku varud	1 722 671	1 216 921

Varud on inventeeritud, olulisi varade allahindlusi majandusaastal ei teostatud, samuti ei ole varusid kohustuste tagatiseks panditud ega teistele osapooltele kätte vastavale hoiale antud.

Lisa 8 Müügiotel põhivara (kroonides)

Ümberklassifitseerimised	486 000
31.12.2009	486 000

Lisa 9 Materiaalne põhivara (kroonides)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2007						
Soetusmaksumus	1 045 243	4 397 496	4 538 032	26 081	211 517	10 218 369
Akumuleeritud kulum	0	-933 751	-2 142 389	-9 580		-3 085 720
Jääkmaksumus	1 045 243	3 463 745	2 395 643	16 501	211 517	7 132 649
Ostud ja parendused	21 500	145 752	252 576			419 828
Kapitaliseeritud laenukulutused			489 000			489 000
Amortisatsioonikulu		-300 224	-731 504	-6 354		-1 038 082
Müügid	-1 366		-25 537			-26 903
31.12.2008						
Soetusmaksumus	1 065 377	4 531 022	5 161 081	26 081	211 517	10 995 078
Akumuleeritud kulum		-1 221 749	-2 780 903	-15 934		-4 018 586
Jääkmaksumus	1 065 377	3 309 273	2 380 178	10 147	211 517	6 976 492
Ostud ja parendused		178 823	129 234	6 166	83 325	397 548
Kapitaliseeritud laenukulutused			2 080 000			2 080 000
Amortisatsioonikulu		-275 105	-852 940	-6 853		-1 134 898
Müügid			-557 226			-557 226
Ümberklassifitseerimised		-486 000				-486 000
Ümberklassifitseerimine müügiotel põhivaraga		-486 000				-486 000
31.12.2009						
Soetusmaksumus	1 065 377	4 007 564	6 489 315	32 247	294 842	11 889 345
Akumuleeritud kulum		-1 280 573	-3 310 069	-22 787		-4 613 429
Jääkmaksumus	1 065 377	2 726 991	3 179 246	9 460	294 842	7 275 916

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Maa		775 000
Masinaid ja seadmed	322 000	64 407
Kokku	322 000	839 407

Lisa 10 Bioloogilised varad (kroonides)

Õiglase väärtuse meetod		
Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2007	98 000	98 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-14 500	-14 500
31.12.2008	83 500	83 500
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-27 500	-27 500
31.12.2009	56 000	56 000
Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2007	1 689 500	1 689 500
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	113 000	113 000
31.12.2008	1 802 500	1 802 500
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	65 500	65 500
31.12.2009	1 868 000	1 868 000

Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna		
	2009	2008
Loomsed varad	526 000	384 310
Kokku	526 000	384 310

Kuna bioloogilise vara turuhinda on aktiivse turu olemasolu tõttu võimalik määrata, siis on õiglase väärtuse leidmisel lähtutud kõige hilisemast turuväärtusest, millest on maha arvatud hinnangulised vara müügikulutused.

Lisa 11 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustustlane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 555 287	417 093	1 138 194	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 118 923	438 295	680 628	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus						
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Muud varad	Kokku
31.12.2009			2 608 226			2 608 226
31.12.2008			1 635 932			1 635 932

Kapitalirendi liisinguandja Swedbank Liising AS

Liisinguase	Võlgnevus määr	EURIBOR tähtaeg	Intressi-	Lõpp
Pöttinger Europrofi 5000	138 328	1,472	3,372%	2011
Landini Vision 105 4,4	278 654	1,12	2,82%	2013

Kapitalirendi liisinguandja Nordea Finance Estonia AS

Traktor Massey-Ferguson 7495	786 295		4,49%	2014
Ader Lemken Europal 7*4+1	168 887		4,32%	2013
Sõnnikulaotaja PTU-14	183 124		4,49%	2013

Lisa 12 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustustlane kui rendileandja			
	2009	2008	Lisa nr
Kasutusrenditulu	504 870	606 435	16
Järgmiste perioodide renditulu mittekatkestatavatest rendilepingutest			
	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
1-5 aasta jooksul	504 870	606 435	
Rendile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Kinnisvarainvesteeringud	995 784	1 069 163	
Kokku	995 784	1 069 163	

Aruandekohustuslane kui rentnik			
	2009	2008	Lisa nr
Kasutusrendikulu	244 495	257 124	
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest			
1-5 aasta jooksul	673 863	918 358	

Kasutusrendi liisinguandja Swedbank Liising AS

Liisinguaine: kombain Claas Lexion 540C 7,2 maksumus 2 700 000 kr. EURIBOR 1,149

Intressimäär 2,849%. Rendiperioodi tähtaeg 30.06.2012

Maastur Honda CRV maksumus 312 712 kr. Intressimäär 7,00%. Rendiperioodi tähtaeg 15.07.2012

Ettevõtte juhatuse esialgsel hinnangul ei kasutata rendiperioodi lõppedes ostueesõigust.

Lisa 13 Laenukohustused (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	577 233	133 696	443 537	
Kapitalirendikohustused kokku	1 555 287	417 093	1 138 194	
Laenukohustused kokku	2 132 520	550 789	1 581 731	
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud kokku	706 294	129 061	577 233	
Kapitalirendikohustused kokku	1 118 923	438 295	680 628	
Laenukohustused kokku	1 825 217	567 356	1 257 861	

Swedbanga laen: võlgnevus 459 749 EURIBOR 1,261 intressimäär 2,861% lõpptähtaeg 2013

Harju Maavalitsus (maaerastumise järelmaks) võlgnevus 117 484 intressimäär 5% lõpptähtaeg 2033

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	245 793	184 942	

Võlad töövõtjatele	111 461	114 736	
Maksuvõlad	147 229	254 233	5
Saadud ettemaksud	717 000	717 000	
Kokku võlad ja ettemaksud	1 221 483	1 270 911	

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

Lisa 15 Sihtfinantseerimine (kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2008	Saadud	Tagastatud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Nordea Finance Estonia AS		758 999		-63 664	695 335
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		758 999		-63 664	695 335
Kokku sihtfinantseerimine		758 999		-63 664	695 335

Lisa 16 Müügitulu (kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 162 608	6 572 584
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 162 608	6 572 584
Kokku müügitulu	5 162 608	6 572 584
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Loomakasvatustoodang	3 387 371	4 311 335
Taimakasvatustoodang	861 123	1 072 315
Teenused	357 240	561 961
Rent	504 870	606 435
Vesi	37 004	20 538
muude kaupade, toodete müük	15 000	
Kokku müügitulu	5 162 608	6 572 584

Lisa 17 Muud äritulud (kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist		812 504	9
Tulu sihtfinantseerimisest	63 664		15
Trahvid, viivised ja hüvitised	186 639		
Toetused	855 640	1 166 803	
Kokku muud äritulud	1 105 943	1 979 307	

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	810 647	985 383
Sotsiaalmaksud	274 477	328 160
Kokku tööjõukulud	1 085 124	1 313 543
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Kahjum materiaalse põhivara müügist	235 226		9
Kahjum valuutakursi muutustest	244	272	
Trahvid, viivised ja hüvitised		432	
Muud	1 202	1 510	
Kokku muud ärikulud	236 672	2 214	

Lisa 20 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	100 086	26 605
Kokku	100 086	26 605

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	142 000	203 666

Aruande perioodil juhatajale ja nõukogu liikmetele makstud tasud vastavalt 137 500 ja 4 500

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIGO ILU	Juhatuse liige	31.03.2010
JELENA ILU	Juhatuse liige	31.03.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaseltsi Alliku OS aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaseltsi Alliku OS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009.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

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeauditor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt aktsiaselts Alliku OS finantsseisundit seisuga 31.12.2009.aastal ning sel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Kaja Riisenberg

Vandeauditori number: 157

Auditiorettevõtja nimi: Osaühing Roland

Auditiorettevõtja tegevuloo number: 36

Auditiorettevõtja aadress: Tehnika 5 Saku

Vandeauditori aruande kuupäev: 31.03.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Audiitor	31.03.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 326 265
Kokku	8 326 265
Jaotamine	
Dividendideks	100 086
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 226 179
Kokku	8 326 265

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	3387371	65.61%	Jah
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	861123	16.68%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	504870	9.78%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	409244	7.93%	Ei

Sidevahendid

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