

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** aktsiaselts Alliku OS

**registrikood:** 10030456

**tänava/talu nimi,** Kurvi tee 410

**maja ja korteri number:**

**küla:** Alliku küla

**vald:** Saue vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 76403

**telefon:** +372 6596276

**faks:** +372 6596276

**e-posti aadress:** alliku@hot.ee

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>5</b>
<b>Kasumiaruanne</b>	<b>6</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Omakapitali muutuste aruanne</b>	<b>8</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 4 Nõuded ostjate vastu</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 6 Varud</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 7 Materiaalne põhivara</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 8 Bioloogilised varad</b>	<b>13</b>
<b>Lisa 9 Kapitalirent</b>	<b>13</b>
<b>Lisa 10 Kasutusrent</b>	<b>15</b>
<b>Lisa 11 Laenukohustused</b>	<b>16</b>
<b>Lisa 12 Võlad ja ettemaksed</b>	<b>16</b>
<b>Lisa 13 Sihtfinantseerimine</b>	<b>17</b>
<b>Lisa 14 Müügitulu</b>	<b>17</b>
<b>Lisa 15 Muud äritulud</b>	<b>18</b>
<b>Lisa 16 Tööjõukulud</b>	<b>18</b>
<b>Lisa 17 Finantstulud ja -kulud</b>	<b>18</b>
<b>Lisa 18 Tulumaks</b>	<b>18</b>
<b>Lisa 19 Seotud osapooled</b>	<b>19</b>

## Tegevusaruanne

Aktsiaselts Alliku OS tegutseb 1991. aastast, äriühingu põhitegevuseks on piima tootmine ja teraviljakasvatus.

2012. aasta keskmine lüpsilehmade arv oli 153 pead, 2011. aastal 143 pead ning 2010. aastal 147 pead. Keskmine aastane piimatoodang lehma kohta 2012. aastal oli 7845 kg. 2011. aastal 7694 kg. 2010. aastal 7728 kg. Kokku toodeti majandusaastal piima 1192 tonni, 2011. aastal 1104 tonni, 2010. aastal 1120 tonni.

Üldine maakasutus oli kokku 652 ha, sellest põldheina 2012. aastal 304 ha ning teravili 282 ha ja rapsi 66 ha.

Teravilja toodeti 937 tonni, 2011. aastal 695 tonni. Rapsi oli 114 tonni, 2011. aastal 202 tonni.

Töötajate keskmine arv oli 11 ning palkade kogusumma oli 88861 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 30329. Üks juhatuse liige töötab palgalise tegevjuhina, ning tema palgakulu oli 13800, millele lisandusid sotsiaalmaksud 4931 eurot.

Juhatus koosneb 2 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse § 314 järgi ei makstud.

Nõukogu koosnes 3 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse §326 järgi maksti kokku 882 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 291 eurot.

Aktsionäridele eelmisel perioodil dividende välja kuulutatud 10000 eurot.

### Investeeringustegevuses soetati põhivara kokku summas 628755 eurot, sealhulgas:

kaaruti Claas Volto 770 9690 eurot kapitalirent,  
lauda ehitus 599935 eurot.

Peamised suhtarvud:	2012	2011
Müügitulu	562139	514419
Müügitulukasv	9,28%	18,81%
Brutokasum	218992	205360
Brutokasumimäär	38,96%	39,92%
Puhaskasum	166262	157620
Puhasrentaablus	21%	22,59%
Lühiajalistekohustuste kattekordaja	2,34	2,8
Maksevalmiduse kordaja	1,04	1,12
Omakapita võlasiduvus	0,87	0,5

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv % = (müügitulu 2012- müügitulu 2011) : müügitulu 2011x 100

Brutokasum = müügitulu - kauba- ja materjalikulu

Brutokasumi määr = brutokasum : müügitulu x 100

Puhaskasumi muutus = (puhaskasum 2012 - puhaskasum 2011) : puhaskasum 2011x 100

Puhasrentaablus = puhaskasum : äritulud x100

Lühiajaliste kohustustekatte kordaja (kordades) = käibevara : lühiajalised kohustused

Maksevalmiduse kordaja (kordades) = raha : lühiajalised kohustused

Omakapitali võlasiduvus = kohustused : omakapital

2013. aastal on plaanis lõpetada lüpsilauda ehitamisega.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Aktsiaseltsi Alliku OS juhatuse 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 raamatupidamise 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 hinnanguist.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 20.02.2013. aastal, on raamatupidamise aastaaruandes arvesse võetud ning esitatud.

Juhatus kinnitab 2012. majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus hinnangul on aktsiaselts Alliku OS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	210 711	150 392	2
Nõuded ja ettemaksed	102 304	56 150	3
Varud	154 448	167 311	6
Bioloogilised varad	4 850	3 260	8
<b>Kokku käibevara</b>	<b>472 313</b>	<b>377 113</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 123 410	652 080	7
Bioloogilised varad	134 461	128 528	8
<b>Kokku põhivara</b>	<b>1 257 871</b>	<b>780 608</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>1 730 184</b>	<b>1 157 721</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	109 472	59 198	11
Võlad ja ettemaksed	85 791	68 030	12
Sihtfinantseerimine	6 772	6 771	13
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>202 035</b>	<b>133 999</b>	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	497 244	231 656	11
Sihtfinantseerimine	106 704	24 127	13
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>603 948</b>	<b>255 783</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>805 983</b>	<b>389 782</b>	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	28 000	28 000	
Kohustuslik reservkapital	3 195	3 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	726 744	579 124	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	166 262	157 620	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>924 201</b>	<b>767 939</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>1 730 184</b>	<b>1 157 721</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	562 139	514 419	14
Muud äritulud	229 689	183 163	15
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-1 679	-17 676	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	7 523	6 425	8
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 759	16 741	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-343 147	-309 059	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 915	-28 372	
Tööjõukulud	-119 089	-101 251	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-122 743	-97 731	7
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>180 019</b>	<b>166 659</b>	
Finantstulud ja -kulud	-11 099	-7 336	17
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>168 920</b>	<b>159 323</b>	
Tulumaks	-2 658	-1 703	18
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>166 262</b>	<b>157 620</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Ärikasum (kahjum)	180 019	166 659	
<b>Korrigeerimised</b>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	122 743	97 731	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-105 407	0	7
Muud korrigeerimised	-5 933	-7 479	8
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>11 403</b>	<b>90 252</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-46 154	672	3
Varude muutus	11 273	-26 385	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 761	-20 536	12
Laekunud intressid	88	80	17
Makstud intressid	-11 184	-7 416	17
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-1 703	18
Laekumised sihtfinantseerimisest	-6 772	-6 771	13
Muud rahavood äritegevusest	-3	0	17
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>153 773</b>	<b>194 852</b>	
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-619 065	-42 175	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	140 089	0	7
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-478 976</b>	<b>-42 175</b>	
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>			
Saadud laenud	425 308	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-65 181	-8 578	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-53 955	-74 006	
Laekumised sihtfinantseerimisest	89 350	0	13
Makstud dividendid	-10 000	-6 406	18
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>385 522</b>	<b>-88 990</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>60 319</b>	<b>63 687</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	150 392	86 705	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>60 319</b>	<b>63 687</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	210 711	150 392	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2010</b>	25 565	3 195	587 965	616 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)			157 620	157 620
Emiteeritud aktsiakapital	2 435		-2 435	0
Makstud dividendid			-6 406	-6 406
<b>31.12.2011</b>	28 000	3 195	736 744	767 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)			166 262	166 262
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
<b>31.12.2012</b>	28 000	3 195	893 006	924 201



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

AS Alliku OS

Majandustehingud kirjeldatakse nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt Eesti heast raamatupidamise tavast lähtudes eurodes. Arvestuspõhimõtted on kooskõlas raamatupidamise seaduses 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 saldogamutused.

#### Nõuded ja ettemaksud

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 (loomne või taimne elusorganism) ja põllumajanduslikku toodangut kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglasel 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 akumulieeritud kulum või kahjum vara väärtuse langusest.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes nende kasulikust tööeast. Kasulikust tööeast tulenevalt on kinnitatud järgmised amortisatsiooni normid: Ehitised ja hooned 5-8%, masinad ja seadmed 15- 25%, arvutustehnika 30%, muu materiaalne põhivara 10-50%.

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 320

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja hooned	20
Masinad ja seadmed	10
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 teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. AS Alliku OS seotud osapooled on aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning nende isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. AS Alliku OS tööajutusest 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 lisas 19.

#### 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 kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1	22
Arvelduskontod	210 710	150 370
<b>Kokku raha</b>	<b>210 711</b>	<b>150 392</b>

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 (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	47 550	47 550			
Ostjatelt laekumata arved	47 550	47 550			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 302	28 302			5
Ettemaksed	26 452	26 452			
Tulevaste perioodide kulud	1 220	1 220			
Muud makstud ettemaksed	25 232	25 232			
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>102 304</b>	<b>102 304</b>			

  

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	51 680	51 680			
Ostjatelt laekumata arved	51 680	51 680			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 618	3 618			5
Ettemaksed	852	852			
Tulevaste perioodide kulud	852	852			
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>56 150</b>	<b>56 150</b>			

### Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	47 550	51 680
<b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>	<b>47 550</b>	<b>51 680</b>

### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	28 302		3 618	
Üksikisiku tulumaks		3 483		3 187
Sotsiaalmaks		6 621		5 871
Kohustuslik kogumispension		296		239
Töötuskindlustusmaksed		733		739
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>28 302</b>	<b>11 133</b>	<b>3 618</b>	<b>10 036</b>

Maksuvõlgades on kajastatud kõik tekkepõhiselt arvestatud maksuvõlgnevused detsembri-ja jaanuarikuus deklareeritud palgamaksudelt ning

maksuvõlgnevus detsembrikuus deklareeritud käibemaksult.

## Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	29 962	53 370
Lõpetamata toodang	28 480	32 560
Valmistoodang	96 006	81 381
<b>Kokku varud</b>	<b>154 448</b>	<b>167 311</b>

Varud on inventeeritud, olulisi varude allahindlusi majandusaastal ei teostatud, samuti ei ole varusid kohustuste tagatiseks panditud ega teistele osapooltele hoiule antud.

## Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
<b>31.12.2010</b>						
Soetusmaksumus	66 668	264 169	444 378	2 061	23 060	800 336
Akumuleeritud kulum	0	-100 247	-246 889	-1 940	0	-349 076
<b>Jääkmaksumus</b>	66 668	163 922	197 489	121	23 060	451 260
Ostud ja parendused		10 860	23 592	1 203	6 520	42 175
Kapitaliseeritud laenukulutused			256 376			256 376
Amortisatsioonikulu		-19 387	-78 100	-244	0	-97 731
<b>31.12.2011</b>						
Soetusmaksumus	66 668	275 029	723 924	3 264	29 580	1 098 465
Akumuleeritud kulum	0	-119 634	-324 567	-2 184	0	-446 385
<b>Jääkmaksumus</b>	66 668	155 395	399 357	1 080	29 580	652 080
Ostud ja parendused	3 216	1 319	14 082	513	599 935	619 065
Kapitaliseeritud laenukulutused			9 690			9 690
Amortisatsioonikulu		-18 580	-103 759	-404		-122 743
Müügid	-393	-34 289				-34 682
<b>31.12.2012</b>						
Soetusmaksumus	69 491	219 498	745 211	3 777	629 515	1 667 492
Akumuleeritud kulum	0	-115 653	-425 841	-2 588	0	-544 082
<b>Jääkmaksumus</b>	69 491	103 845	319 370	1 189	629 515	1 123 410

**Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna**

	2012	2011
Maa	30 089	
Ehitised	110 000	
<b>Kokku</b>	<b>140 089</b>	

**Lisa 8 Bioloogilised varad**

(eurodes)

**Õiglase väärtuse meetod**

Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
<b>31.12.2010</b>	4 314	4 314
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-1 054	-1 054
<b>31.12.2011</b>	3 260	3 260
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 590	1 590
<b>31.12.2012</b>	4 850	4 850
<b>Põhivara</b>		
Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
<b>31.12.2010</b>	121 049	121 049
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	7 479	7 479
<b>31.12.2011</b>	128 528	128 528
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	5 933	5 933
<b>31.12.2012</b>	134 461	134 461
<b>Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna</b>		
	2012	2011
Loomsed varad	28 691	24 878
<b>Kokku</b>	<b>28 691</b>	<b>24 878</b>

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

**Lisa 9 Kapitalirent**

(eurodes)

**Aruandekohustuslane kui rentnik**

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank Liising leping nr. 0188916L	527	527			2,93	2013
Nordea Finance estonia AS leping nr. 20105442	11 915	4 976	6 939		4,64	2015
Nordea Finance AS leping nr. 520093948	19 432	10 873	8 559		4,64	2014
Nordea Finance AS leping nr.20096665	2 302	2 302			5,04	2013
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 520094047	2 006	2 006			4,64	2013
Nordea Finance estonia AS leping nr. 201105291	22 612	4 578	18 034		3,71	2016
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201105521	166 321	18 808	147 513		3,82	2016
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201209254	6 292	2 555	3 737		2,85	2015
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	231 407	46 625	184 782			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank Liising leping nr.0188916L	6 641	6 114	527		3,44	2013
Nordea Finance Estonia AS leping nr.20105442	16 703	4 788	11 915		3,85	2015
Nordea Finance AS leping nr.520093948	29 996	10 564	19 432		4,49	2014
Nordea Finance AS leping nr.20096665	5 255	2 702	2 553		4,82	2013
Nordea Finance Estonia AS leping nr.520094047	5 350	3 344	2 006		4,49	2013
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201105291	27 033	4 421	22 612		3,49	2016
Nordea Finance Estonia AS leping nr.201105521	184 694	18 373	166 321		3,6	2016
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	275 672	50 306	225 366			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinaid ja seadmeid	261 111	344 376
<b>Kokku</b>	<b>261 111</b>	<b>344 376</b>

## Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrenditulu	29 941	28 379	14
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
1-5 aasta jooksul	0	28 379	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Muud varad	0	54 262	
<b>Kokku</b>	<b>0</b>	<b>54 262</b>	

### Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	3 145	7 819	
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
1-5 aasta jooksul	8 128	11 273	

Honda CR-V 2010 maksumus 26465€. Intressimäär 1,9%. Rendiperioodi tähtaeg 12.07.2015 Ettvõtte juhatuse esialgsel hinnangul ei kasutata rendiperioodi lõppedes ostueesõigust.

## Lisa 11 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank	375 309	62 847		312 462	2,77	2022	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	375 309	62 847		312 462			
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	231 407	46 625	184 782				9
<b>Laenukohustused kokku</b>	606 716	109 472	184 782	312 462			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Harju Maavalitsus	2 121	266	1 855		5	2022	
Swedbank	13 061	8 626	4 435		4,423	2013	
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	15 182	8 892	6 290				
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	275 672	50 306	225 366				9
<b>Laenukohustused kokku</b>	290 854	59 198	231 656				

## Lisa 12 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	63 435	63 435			
Võlad töövõtjatele	11 223	11 223			
Maksuvõlad	11 133	11 133			5
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	85 791	85 791			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	28 763	28 763			
Võlad töövõtjatele	7 937	7 937			
Maksuvõlad	10 036	10 036			5
Saadud ettemaksed	21 294	21 294			
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	68 030	68 030			



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

## Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

### Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Nordea Finance Estonia AS	37 669		-6 771	30 898
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks</b>	<b>37 669</b>		<b>-6 771</b>	<b>30 898</b>
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>37 669</b>		<b>-6 771</b>	<b>30 898</b>
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Nordea Finance Estonia AS	30 898		-6 772	24 126
SEB (lauda ehitus)		89 350		89 350
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks</b>	<b>30 898</b>	<b>89 350</b>	<b>-6 772</b>	<b>113 476</b>
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>30 898</b>	<b>89 350</b>	<b>-6 772</b>	<b>113 476</b>

## Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	562 139	508 474
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	5 945
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>562 139</b>	<b>514 419</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>562 139</b>	<b>514 419</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Loomakasvatustoodang	343 502	333 528
Taimekasvatustoodang	135 683	94 340
Teenused	32 128	16 941
Rent	29 941	28 379
Vesi	1 949	2 133
muude kaupade, toodete müük	18 936	39 098
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>562 139</b>	<b>514 419</b>

## Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kasum müügioteel põhivara müügist	0	77 589	
Kasum materiaalse põhivara müügist	101 805	0	
Tulu sihtfinantseerimisest	6 772	6 771	13
Trahvid, viivised ja hüvitised	16 759	3 760	
Toetused	104 353	95 043	
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>229 689</b>	<b>183 163</b>	

## Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	88 578	75 693
Sotsiaalmaksud	30 392	25 411
Töövõimetushüvitis	119	147
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>119 089</b>	<b>101 251</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

## Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	88	80
Muud intressitulud	88	80
Intressikulud	-11 184	-7 416
Intressikulu kapitalirendilt	-11 184	-7 416
Muud finantstulud ja -kulud	-3	0
<b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>	<b>-11 099</b>	<b>-7 336</b>

## Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012		2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 000	2 658	6 406	1 703
<b>Kokku</b>	<b>10 000</b>	<b>2 658</b>	<b>6 406</b>	<b>1 703</b>

## Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 365

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	14 682	14 486

Ettevõtte juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu. Aruandeperioodil juhatajale ja liikmetele makstud tasud vastavalt 13800 ja 882 eurot.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIGO ILU	Juhatuseliige	06.03.2013
JELENA ILU	Juhatuseliige	06.03.2013

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaseltsi Alliku OS aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaseltsi Alliku OS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012.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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

## Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

## Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

## Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt aktsiaseltsi Alliku OS finantsseisundit seisuga 31.12.2012.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaja Riisenberg

Vandeauditiitori number: 157

Auditiorettevõtja nimi: osäühing Roland

Auditiorettevõtja tegevusloa number: 36

Auditiorettevõtja asukoha aadress: Saku Harjumaa 75501

06.03.2013.aastal

## Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	06.03.2013

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	726 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	166 262
<b>Kokku</b>	<b>893 006</b>
Jaotamine	
Dividendideks	6 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	886 506
<b>Kokku</b>	<b>893 006</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	343502	61.11%	Jah
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	135683	24.14%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	53013	9.43%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	29941	5.33%	Ei

## Sidevahendid

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