

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Bioloogilised varad	12
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	16
Lisa 11 Laenukohustused	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Muud äritulud	19
Lisa 16 Tööjõukulud	19
Lisa 17 Tulumaks	20
Lisa 18 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

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

2014. aasta keskmine lüpsilehmade arv oli 155 pead, 2013. aastal 147 pead ning 2012. aastal 153 pead. Keskmine aastane piimatoodang lehma kohta 2014. aastal oli 9138 kg. 2013. aastal 8649 kg. 2012. aastal 7845 kg. Kokku toodeti majandusaastal piima 1325 tonni, 2013. aastal 1239 tonni, 2012. aastal 1192 tonni.

Üldine maakasutus 2014.a. oli 635 ha , sellest põldheina 245 ha ning teravilj ja rapsi 390 ha. Maakasutus 2013.a.oli kokku 639 ha, sellest põldheina 2013. aastal 291 ha ning teravili 282 ha ja rapsi 66 ha.

Teravilja toodeti 2014 aastal 1282 tonni, 2013. aastal 757 tonni. Rapsi oli 106 tonni, 2013. aastal 72 tonni.

Töötajate keskmine arv oli 10 ning palkade kogusumma oli 97071 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 33713.

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

Nõukogu koosnes 3 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse §326 järgi maksti kokku 200 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 66eurot.

Aktsionäridele eelmisel perioodil dividende välja kuulutatud 6483 eurot.

2014 aasta teine pool on toonud, seoses vene piimaturu ära kukumisega, meie firmale olulist kahju mida oleme katnud teiste tulude arvelt.

Investeeringustegevuses soetati põhivara kokku summas 163190 eurot, sealhulgas:

Taimekaitsepreits UG 3000 39900 eurot kapitalirent.

Teraviljakuiivati 85697 eurot.

Maa 20350 eurot.

2015 aastaks olulisi investeeringuid planeeritud ei ole.

Vahetusse läheb teravilja kombain , mille vahetus lisainvesteeringuid ei vaja.

Peamised suhtarvud :	2014	2013
Müügitulu	679357	574937
Müügitulu kasv	18,16%	2,27%
Brutokasum	260733	227674
Brutokasumi määr	38,38%	39,6%
Puhaskasum	35269	25746
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,92	1,15

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv % = (müügitulu 2014- mügitulu 2013) : müügitulu 2013 x 100

Brutokasum = müügitulu - Kauba- ja materjalikulu

Brutokasumi määr = brutokasum : müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara : lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	77 399	62 943	2
Nõuded ja ettemaksed	36 170	55 672	3
Varud	161 865	172 684	5,8
Bioloogilised varad	8 268	9 597	8
Kokku käibevara	283 702	300 896	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 707 186	1 768 311	7
Bioloogilised varad	149 891	163 541	8
Kokku põhivara	1 857 077	1 931 852	
Kokku varad	2 140 779	2 232 748	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	263 446	155 586	11
Võlad ja ettemaksed	43 751	57 932	12
Sihtfinantseerimine	0	48 509	13
Kokku lühiajalised kohustused	307 197	262 027	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	497 196	663 121	11
Sihtfinantseerimine	388 519	388 519	13
Kokku pikaajalised kohustused	885 715	1 051 640	
Kokku kohustused	1 192 912	1 313 667	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	28 000	28 000	
Kohustuslik reservkapital	3 195	3 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	881 403	862 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 269	25 746	
Kokku omakapital	947 867	919 081	
Kokku kohustused ja omakapital	2 140 779	2 232 748	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	679 357	574 937	14
Muud äritulud	140 783	121 787	15
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	12 148	-13 536	5,8
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-13 650	25 679	8
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-11 391	-4 700	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-418 624	-347 263	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 334	-25 651	
Tööjõukulud	-99 438	-101 172	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-205 814	-179 211	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	59 037	50 870	
Intressikulud	-22 045	-23 401	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 992	27 469	
Tulumaks	-1 723	-1 723	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 269	25 746	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	59 037	50 870	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	205 814	179 211	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 417	-18 000	7
Muud korrigeerimised	13 650	-29 080	8
Kokku korrigeerimised	218 047	132 131	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 502	46 632	3
Varude muutus	12 148	-22 983	5,8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 181	-27 859	12
Laekunud intressid	11	4	
Makstud intressid	-22 055	-23 405	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 723	-1 723	17
Laekumised sihtfinantseerimisest	-48 509	0	
Kokku rahavood äritegevusest	222 277	153 667	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-131 270	-106 617	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	19 917	18 000	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-111 353	-88 617	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	68 000	54 477	11
Saadud laenude tagasimaksed	-39 420	-86 339	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-118 565	-498 025	9, 10
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	323 552	13
Makstud dividendid	-6 483	-6 483	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-96 468	-212 818	
Kokku rahavood	14 456	-147 768	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62 943	210 711	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 456	-147 768	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 399	62 943	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	28 000	3 195	893 006	924 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	25 746	25 746
Makstud dividendid	0	0	-6 483	-6 483
Muud muutused omakapitalis	0	0	-24 383	-24 383
31.12.2013	28 000	3 195	887 886	919 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	35 269	35 269
Makstud dividendid	0	0	-6 483	-6 483
31.12.2014	28 000	3 195	916 672	947 867

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 saldoga muutused.

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, on bioloogiline 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
Hooned	30
Ehitised	20
Masinad	20
Seadmed	10
Arvutustehnika	3
Muu põhivara	5

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.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid.

(a) sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja

(b) sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. (SME IFRS 24.4).

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. (SME IFRS 24.4 (c)). Vastavat kohustust kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadusele on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

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.

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 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 18.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	21	208
Arvelduskontod	77 378	62 735
Kokku raha	77 399	62 943

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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	34 380	34 380	4
Ostjatelt laekumata arved	34 380	34 380	
Ettemaksed	1 790	1 790	
Tulevaste perioodide kulud	924	924	
Muud makstud ettemaksed	866	866	
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 170	36 170	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	51 335	51 335	
Ostjatelt laekumata arved	51 335	51 335	
Ettemaksed	4 337	4 337	
Tulevaste perioodide kulud	4 337	4 337	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 672	55 672	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	34 380	51 335
Kokku nõuded ostjate vastu	34 380	51 335

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	22 711	43 498
Lõpetamata toodang	55 032	41 225
Valmistoodang	84 122	87 961
Kokku varud	161 865	172 684

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

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 897	4 442
Üksikisiku tulumaks	3 538	1 993
Sotsiaalmaks	4 580	4 169
Kohustuslik kogumispension	261	227
Töötuskindlustusmaksed	374	379
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	190	159
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 840	11 369

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

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012						
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
Jääkmaksumus	69 491	103 845	319 370	1 189	629 515	1 123 410
Ostud ja parendused	55 382	84 877	668 161	1 333	14 359	824 112
Amortisatsioonikulu	0	-28 493	-150 066	-652	0	-179 211
Ümberklassifitseerimised	0	609 358	699	0	-610 057	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	609 358	699	0	-610 057	0
31.12.2013						
Soetusmaksumus	124 873	913 582	1 372 218	5 110	33 817	2 449 600
Akumuleeritud kulum	0	-143 995	-534 054	-3 240	0	-681 289
Jääkmaksumus	124 873	769 587	838 164	1 870	33 817	1 768 311
Ostud ja parendused	20 350	7 725	134 765	350	0	163 190
Amortisatsioonikulu	0	-42 345	-162 857	-612	0	-205 814
Müügid	-18 500	0	0	0	0	-18 500
Ümberklassifitseerimised	0	14 359	0	0	-14 359	0
Muud muutused	-1	0	0	0	0	-1
31.12.2014						
Soetusmaksumus	126 722	935 000	1 496 422	5 460	19 458	2 583 062
Akumuleeritud kulum	0	-185 674	-686 350	-3 852	0	-875 876
Jääkmaksumus	126 722	749 326	810 072	1 608	19 458	1 707 186

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Maa	18 500	0
Masinad ja seadmed	1 417	18 000
Kokku	19 917	18 000

Lisa 8 Bioloogilised varad (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2012	4 850		4 850
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	950		950
31.12.2013	5 800		5 800
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-1 600		-1 600
31.12.2014	4 200		4 200
Põhivara			
			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2012	134 461		134 461
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	24 729		24 729
31.12.2013	159 190		159 190
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-13 118		-13 118
31.12.2014	146 072		146 072

Soetusmaksumuse meetod

Käibevara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
Lisandumised äriühenduste kaudu		3 797	3 797
31.12.2013		3 797	3 797
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine		-3 797	-3 797
Lisandumised äriühenduste kaudu		4 068	4 068
31.12.2014		4 068	4 068

Põhivara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
Lisandumised äriühenduste kaudu		4 351	4 351
31.12.2013			
Soetusmaksumus		4 351	4 351
Akumuleeritud kulum		0	0
Jääkmaksumus		4 351	4 351
31.12.2014			
Soetused		2 357	2 357
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine		-2 889	-2 889
31.12.2014			
Soetusmaksumus		3 819	3 819
Akumuleeritud kulum		0	0
Jääkmaksumus		3 819	3 819

Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinnas		
	2014	2013
Loomsed varad	33 812	23 232
Kokku	33 812	23 232

Lisa 9 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
SEB Liising AS leping nr. 12106789	69 018	25 367	43 651	2,251	2017
SEB Liising AS leping nr. 12106792	30 579	11 238	19 341	2,251	2017
SEB Liising AS leping nr. 12106794	69 738	25 631	44 107	2,251	2017
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201209254	1 113	1 113	0	2,251	2015
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 20105442	1 768	1 768	0	4,237	2015
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201105521	129 335	129 335	0	2,6	2015
DNB Pank AS leping nr.250685	2 468	2 468	0	2,504	2015
DNB Pank leping nr. 260471	39 382	11 510	27 872	2,301	2018
SEB Liising AS leping nr. 14110282	31 920	6 127	25 793	2,18	2019
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201105291	13 294	4 908	8 386	3,411	2016
Kapitalirendikohustused kokku	388 615	219 465	169 150		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
SEB Liising AS leping nr. 12106789	93 782	24 765	69 017	2,488	2017
SEB Liising AS leping nr.12106792	41 548	10 970	30 578	2,488	2017
SEB Liising AS leping nr.12106794	94 762	25 024	69 738	2,488	2017
Nordea Finance Estonia AS leping nr.201209254	3 736	2 623	1 113	2,924	2015
Nordea Finance Estonia AS leping nr.20105442	6 939	5 171	1 768	4,714	2015
Nordea Finance Estonia AS nr.520093948	8 560	8 560	0	4,784	2014
Nordea Finance AS leping 201105291	18 034	4 740	13 294	3,784	2016
Nordea Finance AS leping 201105521	147 513	19 258	128 255	3,894	2016
DNB Pank AS leping 250685	9 752	7 284	2 468	2,44	2015
DNB Pank As leping 260471	50 634	11 258	39 376	2,23	2018
Kapitalirendikohustused kokku	475 260	119 653	355 607		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	640 807	664 615

Masinad ja seadmed	648 188	776 405
Kokku	1 288 995	1 441 020

SEB Liising AS leping nr. 201105521 põhimaksete maksmine on peatatud finants-majandusliku seisundi tõttu.

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2014	2013
Kasutusrenditulu	13 958	16 963
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	67 018	105 817
Kokku	67 018	105 817

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	2 466	3 205
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	1 886	0
1-5 aasta jooksul	7 796	4 923

Honda CR-V 2010 maksumus 26465€. Intressimäär 1,9%. Rendiperioodi tähtaeg 12.07.2015.a. Honda CR-V on tagastatud Liisinguandjale enne rendiperioodi lõppu.

Renditud Citroen Berlingo maksumus 14471,67€. Intressimäär 2,1%. Etvõtte juhatuse esialgsel hinnangul ei kasutata rendiperioodi lõppedes ostueesõigust.

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank laen 2012013458	307 534	36 991	200 929	69 614	2,275	2022	
SEB Pank laen 2014001271	64 493	6 990	37 945	19 558	2,688	2021	
Pikaajalised laenud kokku	372 027	43 981	238 874	89 172			
Kapitalirendikohustused kokku	388 615	219 465	169 150				9
Laenukohustused kokku	760 642	263 446	408 024	89 172			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	343 447	35 933	237 818	69 696	2,743	2022	
Pikaajalised laenud kokku	343 447	35 933	237 818	69 696			
Kapitalirendikohustused kokku	475 260	119 653	355 607				
Laenukohustused kokku	818 707	155 586	593 425	69 696			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2014	31.12.2013
Maa	13 786	13 786
Ehitised	616 490	722 735
Kokku	630 276	736 521

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 434	18 434	
Võlad töövõtjatele	12 477	12 477	
Maksuvõlad	12 840	12 840	6
Kokku võlad ja ettemaksed	43 751	43 751	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	36 952	36 952	
Võlad töövõtjatele	9 611	9 611	
Maksuvõlad	11 369	11 369	
Kokku võlad ja ettemaksed	57 932	57 932	

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

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Nordea Finance Estonia AS	24 126	24 383	0	48 509	
SEB (lauda ehitus)	89 350	21 419	0	110 769	
SEB (laudaseadmed)	0	210 441	0	210 441	
SEB (söötmissüsteem)	0	67 309	0	67 309	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	113 476	323 552	0	437 028	
Kokku sihtfinantseerimine	113 476	323 552	0	437 028	
	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Nordea Finance Estonia AS	48 509	0	-48 509	0	
SEB (lauda ehitus)	110 769	0	0	110 769	
SEB (laudasüsteemid)	210 441	0	0	210 441	
SEB (söötmissüsteem)	67 309	0	0	67 309	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	437 028	0	-48 509	388 519	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Teravili	0	90 857	-90 857	0	15
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	90 857	-90 857	0	
Kokku sihtfinantseerimine	437 028	90 857	-139 366	388 519	

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. (SME IFRS 24.4).

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	679 357	574 937
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	679 357	574 937
Kokku müügitulu	679 357	574 937
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Loomakasvatustoodang	469 303	408 749
Taimekasvatustoodang	159 983	99 703
Teenused	11 623	19 714
Rent	13 958	16 963
Vesi	2 347	2 410
muude kaupade, toodete müük	22 143	27 398
Kokku müügitulu	679 357	574 937

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 417	18 000	7
Tulu sihtfinantseerimisest	48 509	0	13
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2 694	
Toetused	90 857	101 093	
Kokku muud äritulud	140 783	121 787	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	74 344	77 444
Sotsiaalmaksud	25 095	23 664
Töövõimetushüvitis	0	64
Kokku tööjõukulud	99 439	101 172
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 483	1 723	6 483	1 723
Kokku	6 483	1 723	6 483	1 723

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	2013
	Arvestatud tasu	17 707

Aruandeperioodil seotud osapooltega olulisi ettevõtlusega seotuid tehinguid ei ole toimunud. Aruandeperioodil juhatajale ja nõukogu liikmetele makstud tasud vastavalt 17507 ja 200 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2015

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA ILU	Juhatuse liige	03.03.2015
REIGO ILU	Juhatuse liige	03.03.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaseltsi Alliku OS üldkoosolekule

Oleme auditeerinud aktsiaseltsi Alliku OS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014.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 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

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, kavandamaks 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 31.12.2014.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Digitaalselt allkirjastatud:

Kaja Riisenberg

Vandeauditiitori number: 157

Auditiorettevõtja nimi: osaühing Roland

Auditiorettevõtja tegevusloa number: 36

Auditiorettevõtja asukoha aadress: Saku Harjumaa 75501

03.03.2015.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	03.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	881 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 269
Kokku	916 672
Jaotamine	
Dividendideks	6 483
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	910 189
Kokku	916 672

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	469303	69.08%	Jah
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	159983	23.55%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	50071	7.37%	Ei

Sidevahendid

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