

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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: allikuos@gmail.com

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 ettemaksud	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Bioloogilised varad	13
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksud	18
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	18
Lisa 15 Müügitulu	19
Lisa 16 Muud äritulud	20
Lisa 17 Tööjõukulud	20
Lisa 18 Tulumaks	20
Lisa 19 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

2015.a. keskmine lüpsilehmade arv oli 158 pead, 2014. aasta keskmine lüpsilehmade arv oli 157 pead. Keskmine aastane piimatoodang lehma kohta 2015.a. oli 9567 kg. 2014. aastal oli 9138 kg. 2013. aastal 8649 kg. Kokku toodeti majandusaastal piima 1511 tonni, 2014.a. 1325 tonni.

Üldine maakasutus 2015.a. oli 639 ha, sellest põlluheina 296 ha. ning teravilja 568 ha, rapsi 30 ha ja uba 45 ha. 2014.a. üldine maakasutus oli 635 ha, sellest põldheina 245 ha ning teravilja ja rapsi 390 ha.
Teravilja toodeti 2014 aastal 1282 tonni, rapsi oli 106 tonni.

Töötajate keskmine arv oli 9 ning palkade kogusumma oli 90173 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 28472.
Juhatus koosneb 2 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse § 314 järgi ei maksti kokku 6000 eurot millele lisandusid sotsiaalmaksud 1980 eurot ja töölepinguseaduse järgi 13100 eurot millele lisandusid sotsiaalmaksud 4333 eurot. Nõukogu koosnes 3 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse §326 järgi maksti kokku 100 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 33 eurot.

Aktsionäridele eelmisel perioodil dividende välja kuulutatud 6483 eurot.

2015 aasta teine pool on toonud, seoses vene piimaturu ära kukumisega, meie firmale olulist kahju mida oleme katnud teiste tulude arvelt.

Investeeringustegevuses soetatud põhivara kokku summas 319126 eurot, sealhulgas:

Traktor Massey Ferguson 7616 80000 eurot kapitalirent.
Teraviljakombain 215000 eurot.

2016 aastaks olulisi investeeringuid planeeritud ei ole.

Peamised suhtarvud :	2015	2014
Müügitulu	565757	679357
Müügitulu kasv	-16,72%	18,16%
Brutokasum	170528	260733
Brutokasumi määr	30,14%	38,38%
Puhaskasum	145335	35269
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,75	0,92

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv % = (müügitulu 2015- müügitulu 2014) : müügitulu 2014 x 100

Brutokasum = müügitulu - Kauba- ja materjalikulu

Brutokasumi määr = brutokasum : müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara : lühiajalised kohustused

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	85 162	77 399	1
Nõuded ja ettemaksed	51 928	36 170	3
Varud	189 993	161 865	5
Bioloogilised varad	6 385	8 268	9
Kokku käibevara	333 468	283 702	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 743 681	1 707 186	8
Bioloogilised varad	142 646	149 891	9
Kokku põhivara	1 886 327	1 857 077	
Kokku varad	2 219 795	2 140 779	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	143 992	263 446	12
Võlad ja ettemaksed	46 907	43 751	13
Kokku lühiajalised kohustused	190 899	307 197	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	553 659	497 196	12
Sihtfinantseerimine	388 519	388 519	14
Kokku pikaajalised kohustused	942 178	885 715	
Kokku kohustused	1 133 077	1 192 912	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	28 000	28 000	
Kohustuslik reservkapital	3 195	3 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	910 188	881 403	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	145 335	35 269	
Kokku omakapital	1 086 718	947 867	
Kokku kohustused ja omakapital	2 219 795	2 140 779	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	565 757	679 357	15
Muud äritulud	313 172	140 783	16
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-26 245	12 148	5,9
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	7 245	-13 650	9
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	7 577	-11 391	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-395 229	-418 624	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 879	-24 334	
Tööjõukulud	-94 195	-99 438	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-189 242	-205 814	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	165 961	59 037	
Intressikulud	-19 005	-22 045	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	146 956	36 992	
Tulumaks	-1 621	-1 723	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	145 335	35 269	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	165 961	59 037	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	189 242	205 814	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-125 611	-1 417	8
Muud korrigeerimised	7 245	13 650	9
Kokku korrigeerimised	70 876	218 047	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 147	19 502	3,7
Varude muutus	-26 245	12 148	5,9
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 156	-14 181	13
Laekunud intressid	37	11	
Makstud intressid	-19 043	-22 055	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 621	-1 723	18
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-48 509	14
Kokku rahavood äritegevusest	178 974	222 277	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-109 539	-131 270	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	219 000	19 917	8
Antud laenud	-2 000	0	7
Antud laenude tagasimaksed	389	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	107 850	-111 353	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	68 000	12
Saadud laenude tagasimaksed	-44 238	-39 420	12
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-228 340	-118 565	10,11
Makstud dividendid	-6 483	-6 483	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-279 061	-96 468	
Kokku rahavood	7 763	14 456	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 399	62 943	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 763	14 456	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	85 162	77 399	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	28 000	3 195	916 672	947 867
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	145 335	145 335
Makstud dividendid	0	0	-6 483	-6 483
Muud muutused omakapitalis	0	0	-1	-1
31.12.2015	28 000	3 195	1 055 523	1 086 718

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 müügiikulutused (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 akumuleeritud 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes nende kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	30
Ehitised	20
Masinad	20
Seadmad	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 19.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1	21
Arvelduskontod	85 161	77 378
Kokku raha	85 162	77 399

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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38 156	38 156	
Ostjatelt laekumata arved	38 156	38 156	4
Muud nõuded	1 611	1 611	
Laenu nõuded	1 611	1 611	7
Ettemaksed	12 161	12 161	
Tulevaste perioodide kulud	2 161	2 161	
Muud makstud ettemaksed	10 000	10 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 928	51 928	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	34 380	34 380	
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	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	38 156	34 380
Kokku nõuded ostjate vastu	38 156	34 380

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	26 217	22 711
Lõpetamata toodang	60 878	55 032
Valmistoodang	102 898	84 122
Kokku varud	189 993	161 865

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)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 049	3 897
Üksikisiku tulumaks	3 739	3 538
Sotsiaalmaks	4 972	4 580
Kohustuslik kogumispension	284	261
Töötuskindlustusmaksed	354	374
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	220	190
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 618	12 840

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

Lisa 7 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laenu nõuded	1 611	1 611	8	2016
Kokku muud nõuded	1 611	1 611		

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
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
Ostud ja parendused	12 210	0	0	704	0	12 914
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	0	295 000	0	0	295 000
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	11 212	0	0	11 212
Amortisatsioonikulu	0	-42 594	-146 052	-596	0	-189 242
Müügid	-1 425	0	-91 964	0	0	-93 389
31.12.2015						
Soetusmaksumus	137 507	935 000	1 482 745	6 164	19 458	2 580 874
Akumuleeritud kulum	0	-228 268	-604 477	-4 448	0	-837 193
Jääkmaksumus	137 507	706 732	878 268	1 716	19 458	1 743 681

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	40 000	18 500
Masinad ja seadmed	179 000	1 417
Kokku	219 000	19 917

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2013	5 800	0	5 800
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-1 600	0	-1 600
31.12.2014	4 200	0	4 200
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-500	0	-500
31.12.2015	3 700	0	3 700
Põhivara			
Põhivara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2013	159 190	0	159 190
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-13 118	0	-13 118
31.12.2014	146 072	0	146 072
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-9 234	0	-9 234
31.12.2015	136 838	0	136 838

Soetusmaksumuse meetod

Käibevara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2013	0	3 797	3 797
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	0	-3 797	-3 797
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	4 068	4 068
31.12.2014	0	4 068	4 068
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	0	-1 383	-1 383
31.12.2015	0	2 685	2 685

Põhivara			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	4 351	4 351
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	4 351	4 351
Soetused	0	2 357	2 357
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	0	-2 889	-2 889
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	3 819	3 819
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	3 819	3 819
Soetused	0	3 506	3 506
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	0	-1 517	-1 517
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	5 808	5 808
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	5 808	5 808

Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinnas		
	2015	2014
Loomsed varad	33 688	33 812
Kokku	33 688	33 812

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
SEB Liising AS leping nr. 12106789	43 651	25 980	17 671	2,049	2017
SEB Liising AS leping nr. 12106792	19 341	11 511	7 830	2,049	2017
SEB Liising AS leping nr. 12106794	44 107	26 251	17 856	2,049	2017
SEB Liising AS leping nr. 14110282	25 793	6 264	19 529	1,8	2019
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201105291	8 386	8 386	0	2	2016
SEB Liising AS leping nr. L15104287	62 257	5 648	56 609	1,8	2020
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201423201	166 327	14 478	151 849	2	2020
Kapitalirendikohustused kokku	369 862	98 518	271 344		
	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		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	749 948	648 188
Kokku	749 948	648 188

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	2 689	13 958
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	0	67 018
Muud varad	26 872	0
Kokku	26 872	67 018

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

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	1 886	2 466
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	1 928	1 886
1-5 aasta jooksul	5 868	7 796

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

Lisa 12 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB Pank laen 2012013458	270 293	38 253	232 040	0	2,4	2022
SEB Pank laen 2014001271	57 496	7 221	50 275	0	2,519	2021
Pikaajalised laenud kokku	327 789	45 474	282 315	0		
Kapitalirendikohustused kokku	369 862	98 518	271 344			
Laenukohustused kokku	697 651	143 992	553 659	0		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		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			
Laenukohustused kokku	760 642	263 446	408 024	89 172		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	28 506	29 931
Ehitised	605 459	616 490
Kokku	633 965	646 421

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 818	22 818	
Võlad töövõtjatele	10 471	10 471	
Maksuvõlad	13 618	13 618	6
Kokku võlad ja ettemaksed	46 907	46 907	
	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	
Kokku võlad ja ettemaksed	43 751	43 751	

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

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	90 857	-90 857	0	
Kokku sihtfinantseerimine	437 028	90 857	-139 366	388 519	

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
SEB (lauda ehitus)	110 769	0	0	110 769	
SEB (lauda süsteemid)	210 441	0	0	210 441	
SEB (Söötmissüsteem)	67 309	0	0	67 309	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	388 519	0	0	388 519	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Teravili	0	87 783	-87 783	0	16
Piimakarjakasvatus	0	25 681	-25 681	0	16
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	113 464	-113 464	0	
Kokku sihtfinantseerimine	388 519	113 464	-113 464	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 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	565 757	679 357
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	565 757	679 357
Kokku müügitulu	565 757	679 357
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Loomakasvatustoodang	361 253	469 303
Taimakasvatustoodang	172 016	159 983
Teenused	9 566	11 623
Rent	2 689	13 958
Vesi	1 882	2 347
muude kaupade, toodete müük	18 351	22 143
Kokku müügitulu	565 757	679 357

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	125 611	1 417	9
Tulu sihtfinantseerimisest	0	48 509	
Trahvid, viivised ja hüvitised	73 197	0	
Toetused	114 364	90 857	14
Kokku muud äritulud	313 172	140 783	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	73 954	74 344
Sotsiaalmaksud	20 241	25 095
Kokku tööjõukulud	94 195	99 439
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 483	1 621	6 483	1 723
Kokku	6 483	1 621	6 483	1 723

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

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	19 200	17 707

Aruandeperioodil seotud osapooltega olulisi ettevõtlusega seotuid tehinguid ei ole toimunud. Aruandeperioodil juhatajale ja nõukogu liikmetele makstud tasud vastavalt 19 100 eur. ja 100 eur.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.02.2016

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA ILU	Juhatuse liige	29.02.2016
REIGO ILU	Juhatuse liige	29.02.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaseltsi Alliku OS aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaseltsi Alliku OS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015.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 arvnaajajate 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 31.12.2015.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 Harju maakond 75501

29.02.2016.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	29.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	910 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)	145 335
Kokku	1 055 523
Jaotamine	
Dividendideks	6 483
Kokku	6 483

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	361253	63.85%	Jah
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	172016	30.40%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	32488	5.74%	Ei

Sidevahendid

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