

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Bioloogilised varad	11
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksud	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Tulumaks	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

2017.a. keskmine lüpsilehmade arv oli 150 pead, 2016. aasta keskmine lüpsilehmade arv oli 154 pead. Keskmine aastane piimatoodang lehma kohta 2017.a. oli 10251 kg. 2016. aastal oli 10029 kg. Kokku toodeti majandusaastal piima 1538 tonni, 2016.a. 1526 tonni.

Üldine maakasutus 2017.a. oli 612 ha, sellest põlluheina 215 ha. ning teravilja 273 ha, rapsi 59 ha ja kaunviljad 65 ha. 2016.a. üldine maakasutus oli 603 ha, sellest põldheina 221 ha ning teravilja 276 ha ja rapsi 69 ha, uba 37 ha.

Teravilja toodeti 2017.a. 1431 tonni, rapsi 187,8 tonni, kaunvilja 93 tonni. Teravilja toodeti 2016 aastal 958 tonni, rapsi oli 167 tonni, kaunvilja 133 tonni.

2017.a. ilmastikutingimustest tingitud kahjum oli 13725 eurot taimekasvatuse toodangult.

Töötajate keskmine arv oli 9 ning palkade kogusumma oli 108273 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 32761 eurot.

Juhatus koosneb 2 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse § 314 järgi maksti kokku 9000 eurot millele lisandusid sotsiaalmaksud 2970 eurot ja töölepinguseaduse järgi 9850 eurot millele lisandusid sotsiaalmaksud 3330 eurot. Nõukogu koosnes 3 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse §326 järgi maksti kokku 900 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 297 eurot.

Aktsionäridele eelmisel perioodil dividende välja kuulutatud 36509 eurot, mis maksti välja kahes osas.

Juhtkond on hinnanud ettevõtte suutlikust jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kinnitame, et ettevõtte on meie parima teadmise ja hinnangute kohaselt jätkuvalt tegutsev äriühing.

Investeeringustegevuses soetatud põhivara kokku summas 122 000 eurot, sealhulgas:

Traktor Claas Arion 650	90 000 eurot kapitalirent.
Niidukombinatsioon Claas Disko 3600	32 000 eurot kapitalirent.

2018 aastaks olulisi investeeringuid planeeritud ei ole.

Peamised suhtarvud :	2017	2016
Müügitulu	769205	562867
Müügitulu kasv	36,66%	-0,51%
Brutokasum	310169	139918
Brutokasumi määr	40,32%	24,86%
Puhaskasum	582087	57114
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	2,14	0,57

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv % = (müügitulu 2017 - müügitulu 2016) : müügitulu 2016 x 100

Brutokasum = müügitulu - Kauba- ja materjalikulu

Brutokasumi määr = brutokasum : müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades) = käibevara : lühiajalised kohustesed

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	132 102	59 499	2
Nõuded ja ettemaksed	82 837	83 891	3
Varud	174 844	190 288	4
Bioloogilised varad	7 921	6 731	7
Kokku käibevarad	397 704	340 409	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 830 607	1 796 865	6
Bioloogilised varad	155 205	151 220	7
Kokku põhivarad	1 985 812	1 948 085	
Kokku varad	2 383 516	2 288 494	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	114 422	147 834	9
Võlad ja ettemaksed	71 436	65 733	10
Sihtfinantseerimine	0	388 519	11
Kokku lühiajalised kohustised	185 858	602 086	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	514 731	549 058	9
Kokku pikaajalised kohustised	514 731	549 058	
Kokku kohustised	700 589	1 151 144	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	28 000	28 000	
Kohustuslik reservkapital	3 195	3 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 069 645	1 049 041	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	582 087	57 114	
Kokku omakapital	1 682 927	1 137 350	
Kokku kohustised ja omakapital	2 383 516	2 288 494	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	769 205	562 867	12
Muud äritulud	558 463	227 777	13
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	7 585	3 273	4,7
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	3 985	8 574	7
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	32 290	-8 077	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-459 036	-422 949	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 058	-19 812	
Tööjõukulud	-141 034	-97 786	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-140 938	-177 176	6
Ärikasum (kahjum)	605 462	76 691	
Intressitulud	129	54	
Intressikulud	-14 377	-17 986	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-24	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	591 214	58 735	
Tulumaks	-9 127	-1 621	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	582 087	57 114	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjeldatakse nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt Eesti finantsaruandluse standarditest lähtudes eurodes. Arvestuspõhimõtted on kooskõlas raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Alates 1.1.2016 rakendusid raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

Raha

Kirjel kajastatakse raha kassas ja pangakontodel.

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 õiglast väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav). Juhul, kui bioloogilise vara tõepäraselt väärtust ei saa usaldusväärset hinnata, on bioloogiline vara bilansis kajastada soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum või kahjum vara väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 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 tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	30
Ehitised	20
Masinad	10
Seadmed	10-20
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.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustiste puhul on võrdne nominaalväärtusega.

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.

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. Aktsiaselts Alliku OS seotud osapooled on aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning nende isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. Aktsiaselts Alliku OS tööjaotusest lähtuvalt puudub võimalus, et ükski eelnimetatud isikutest võiks ainuisikuliselt omada kontrolli aktsiaselts Alliku OS üle ning samuti puudub neil võimalus avaldada üksikult mõju aktsiaselts Alliku OS äritegevuse otsustele. Aruande perioodil juhatajale ja nõukogu liikmetele makstud tasud on toodud lisa 16.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	2 939	27
Arvelduskontod	129 163	59 472
Kokku raha	132 102	59 499

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)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	54 473	54 473	0	0
Muud nõuded	26 233	26 233	0	0
Ettemaksed	2 131	2 131	0	0
Tulevaste perioodide kulud	2 131	2 131	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 837	82 837	0	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	52 185	52 185	0	0
Muud nõuded	23 737	23 737	0	0
Ettemaksed	7 969	7 969	0	0
Tulevaste perioodide kulud	7 969	7 969	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 891	83 891	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	49 383	40 608
Lõpetamata toodang	35 385	62 680
Valmistoodang	77 123	87 000
Ettemaksed varude eest	12 953	0
Kokku varud	174 844	190 288

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

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 507	0
Käibemaks	4 584	2 887
Üksikisiku tulumaks	3 312	4 545
Sotsiaalmaks	6 670	4 746
Kohustuslik kogumispension	353	281
Töötuskindlustusmaksed	469	326
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	244	210
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 139	12 995

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

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2015								
Soetusmaksumus	137 507	935 000	559 079	923 666	1 482 745	6 164	19 458	2 580 874
Akumuleeritud kulum	0	-228 268	-256 076	-348 401	-604 477	-4 448		-837 193
Jääkmaksumus	137 507	706 732	303 003	575 265	878 268	1 716	19 458	1 743 681
Ostud ja parendused	10 049	0	49 000	11 656	60 656		0	70 705
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	0	163 500	23 000	186 500	0	0	186 500
Amortisatsioonikulu	0	-41 814	-65 636	-69 073	-134 709	-653	0	-177 176
Müügid	-2 431	-15 257	-9 157	0	-9 157	0	0	-26 845
31.12.2016								
Soetusmaksumus	145 125	916 754	623 660	944 575	1 568 235	6 164	19 458	2 655 736
Akumuleeritud kulum	0	-267 093	-182 950	-403 727	-586 677	-5 101	0	-858 871
Jääkmaksumus	145 125	649 661	440 710	540 848	981 558	1 063	19 458	1 796 865
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	0	90 000	32 000	122 000	0	0	122 000
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	48 742	26 031	74 773	2 991	0	77 764
Amortisatsioonikulu	0	-25 075	-54 416	-60 972	-115 388	-475	0	-140 938
Müügid	0	0	-25 084	0	-25 084	0	0	-25 084
31.12.2017								
Soetusmaksumus	145 125	916 754	696 024	966 824	1 662 848	8 005	19 458	2 752 190
Akumuleeritud kulum	0	-292 168	-196 072	-428 917	-624 989	-4 426	0	-921 583
Jääkmaksumus	145 125	624 586	499 952	537 907	1 037 859	3 579	19 458	1 830 607

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Maa	0	2 593
Ehitised	0	60 000
Masinad ja seadmed	37 667	54 640
Transpordi- vahendid	37 667	50 000
Muud masinad ja seadmed	0	4 640
Kokku	37 667	117 233

Kirjel müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas 37667.00 eurot, millest reaalselt laekunud summa 34667.00 eurot ja 3000.00 eurot tasaarveldati uute seadmete ostmisel.

Lisa 7 Bioloogilised varad (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2015	3 700	0	3 700
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	900	0	900
31.12.2016	4 600	0	4 600
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	700	0	700
31.12.2017	5 300	0	5 300
Põhivarad			
Põhivarad			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2015	136 838	0	136 838
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	9 576	0	9 576
31.12.2016	146 414	0	146 414
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	2 850	0	2 850
31.12.2017	149 264	0	149 264

Soetusmaksumuse meetod

Käibevarad			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2015	0	2 685	2 685
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	0	-554	-554
31.12.2016	0	2 131	2 131
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	0	-2 131	-2 131
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	0	2 621	2 621
31.12.2017	0	2 621	2 621

Põhivarad			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	5 808	5 808
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	5 808	5 808
Soetused	0	1 129	1 129
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	0	-2 131	-2 131
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	4 806	4 806
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	4 806	4 806
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	0	-2 621	-2 621
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	0	3 756	3 756
Amortisatsioonikulu	0	0	0
31.12.2017			
Soetusmaksumus	0	5 941	5 941
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	5 941	5 941

Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades		
	2017	2016
Loomsed varad	41 160	21 746
Kokku	41 160	21 746

Lisa 8 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising AS leping nr. 14110282	13 143	6 509	6 634	0	1,471	2019
SEB Liising AS leping nr. L15104287	50 854	5 861	44 993	0	1,471	2020
Luminor Liising AS leping nr. 201423201	137 193	14 822	122 371	0	2	2020
Luminor Liising AS leping nr. 201603484	60 956	9 138	51 818	0	2	2021
Luminor Bank AS leping nr. 399135	37 739	12 897	24 842	0	1,75	2021
OP Finance AS leping nr. 3509295	13 600	4 800	8 800	0	2	2020
Luminor Liising AS leping nr. 201709100	57 000	7 500	49 500	0	1,99	2022
Luminor Liising AS leping nr. 201709415	23 098	5 053	18 045	0	1,99	2022
Kapitalirendikohustised kokku	393 583	66 580	327 003	0		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
SEB Liising AS leping nr. 12106789	17 671	17 671	0	0	1,878	2017
SEB Liising AS leping nr. 12106792	7 830	7 830	0	0	1,878	2017
SEB Liising AS leping nr. 12106794	17 856	17 856	0	0	1,878	2017
SEB Liising AS leping nr. 14110282	19 529	6 386	13 143	0	1,483	2019
SEB Liising AS leping nr. L15104287	56 609	5 755	50 854	0	1,483	2020
Nordea Finance Estonia AS leping nr. 201423201	151 849	14 656	137 193	0	2	2020
Nordea Finanse Estonia AS leping nr. 201603484	70 011	9 056	60 955	0	2	2021
DNB Pank AS leping nr. 399135	51 040	13 301	37 739	0	1,75	2021
OP Finance AS leping nr. 3509295	22 240	8 640	13 600	0	2	2020
Kapitalirendikohustised kokku	414 635	101 151	313 484	0		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinaid ja seadmeid	502 139	869 791
Kokku	502 139	869 791

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank laen 2012013458	192 709	40 241	152 468	0	2,122	2022	
SEB Pank laen 2014001271	42 861	7 601	35 260	0	2,226	2021	
Pikaajalised laenud kokku	235 570	47 842	187 728	0			
Kapitalirendikohustised kokku	393 583	66 580	327 003	0			8
Laenukohustised kokku	629 153	114 422	514 731	0			
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank laen 2012013458	231 985	39 275	192 710	0	2,156	2022	
SEB Pank laen 2014001271	50 272	7 408	42 864	0	2,289	2021	
Pikaajalised laenud kokku	282 257	46 683	235 574	0			
Kapitalirendikohustised kokku	414 635	101 151	313 484	0			8
Laenukohustised kokku	696 892	147 834	549 058	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	23 970	26 075
Ehitised	532 861	553 823
Kokku	556 831	579 898

Lisa 10 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 779	34 779	
Võlad töövõtjatele	13 518	13 518	
Maksuvõlad	23 139	23 139	5
Kokku võlad ja ettemaksud	71 436	71 436	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	40 942	40 942	
Võlad töövõtjatele	11 796	11 796	
Maksuvõlad	12 995	12 995	
Kokku võlad ja ettemaksud	65 733	65 733	

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
SEB (lauda ehitus)	110 769	0	0	110 769
SEB (lauda süsteemid)	210 441	0	0	210 441
SEB (Söötmisüsteem)	67 309	0	0	67 309
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	388 519	0	0	388 519
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Teravili	0	116 477	-116 477	0
Piimakarjakasvatus	0	7 093	-7 093	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	123 570	-123 570	0
Kokku sihtfinantseerimine	388 519	123 570	-123 570	388 519

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
SEB (lauda ehitus)	110 769	0	-110 769	0
SEB (lauda süsteemid)	210 441	0	-210 441	0
SEB (Söötmissüsteem)	67 309	0	-67 309	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	388 519	0	-388 519	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Teravili	0	105 252	-105 252	0
Piimakarjakasvatus	0	52 109	-52 109	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	157 361	-157 361	0
Kokku sihtfinantseerimine	388 519	157 361	-545 880	0

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	769 205	562 867
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	769 205	562 867
Kokku müügitulu	769 205	562 867
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Loomakasvatustoodang	514 933	351 888
Taimekasvatustoodang	213 118	168 245
Teenused	13 091	17 628
Rent	860	3 204
Vesi	2 075	1 731
muude kaupade, toodete müük	25 128	20 171
Kokku müügitulu	769 205	562 867

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	12 583	90 387	6
Tulu sihtfinantseerimisest	388 519	0	11
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	13 820	
Toetused	157 361	123 570	11
Kokku muud äritulud	558 463	227 777	

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	108 273	77 275
Sotsiaalmaksud	32 761	20 511
Kokku tööjõukulud	141 034	97 786
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	36 509	9 127	6 483	1 621
Eesti	36 509	9 127	6 483	1 621
Kokku	36 509	9 127	6 483	1 621

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	19 750	19 300

Aruandeperioodil seotud osapooltega olulisi ettevõtlusega seotud tehinguid ei toimunud. Aruandeperioodil juhatajale ja nõukogu liikmetele makstud tasud vastavalt 18850 eur. ja 900 eur.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.04.2018

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA ILU	Juhatuseliige	13.04.2018
REIGO ILU	Juhatuseliige	13.04.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Alliku OS aktsionäride üldkoosolekule

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts Alliku OS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017.aastal ning kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutsealaste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärestitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaja Riisenberg

Vandeauditori number 157

Osaühing Roland

Auditiorettevõtja tegevusloa number 36

Saku alevik Saku vald Harju maakond 75501

13.04.2018.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	13.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 069 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	582 087
Kokku	1 651 732
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 651 732
Kokku	1 651 732

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	514933	66.94%	Jah
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	213118	27.71%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	40294	5.24%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	860	0.11%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6596276
Faks	+372 6596276
E-posti aadress	allikuos@gmail.com