

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: aktsiaselts Alliku OS

registrikood: 10030456

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

küla/alev/alevik/linn: Alliku küla

vald: Saue vald

postisihtnumber: 76403

maakond: Harju maakond

telefon: 659 6276

faks: 659 6276

e-posti aadress: alliku@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Aktsiaselts Alliku OS tegutseb 1991.aastast, äriühingu tegevuseks on piimatootmine ja teraviljakasvatuse. 2010.aasta keskmine lüpsilehmade arv oli 147 pead, 2009.aastal 133 pead ning 2008. aastal 133 pead. Keskmine aastane piimatoodang lehma kohta 2010. aastal oli 7728kg 2009. aastal 7417 kg. 2008. aastal 7691 kg. Kokku toodeti majandusaastal piima 1120 tonni, 2009. aastal 1038 tonni, 2008. aastal 1061 tonni.

Üldine maakasutus oli kokku 503 ha, sellest põldheina 203 ha, teravili 229 ha ja raps 71 ha. Teravilja toodeti 589 tonni, 2009. aastal 698 tonni. Rapsi kogutoodang oli 2010. aastal 42 tonni ja 2009 aastal 114 tonni. Teravilja ja rapsi toodangu vähenemise põhjustasid ebasoodsad ilmastiku tingimused.

Töötajate keskmine arv 2010. aastal oli 10 ning nende palkade kogusumma oli 947 605, millele lisanduvad sotsiaalmaksud 325 919. Üks juhatuse liige töötab palgalise tegevjuhina, ning tema palgakulu oli 179 000 kr. millele lisanduvad sotsiaalmaksud 61 576 krooni.

Juhatuskoosneb 2 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse § 314 ei makstud. Nõukogu koosneb 3 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse § 326 järgi maksti kokku 4 500, millele lisandusid sotsiaalmaksud 1 485 krooni. Aktsionäridele eelneval perioodil dividende välja maksti 100 086 krooni.

Investeeringustegevuses soetatud põhivara kokku summas 1 121 516 krooni, sealhulgas :

Ratastraktor NEW Holland tm 175 475 000 liisinguga

Peamised suhtarvud:	2010	2009	
Müügitulu	6 774 145	5 162 608	
Müügitulu kasv	31,22%	-21,45%	
Brutokasum	2 508 311	1 451 358	
Brutokasumi määr	37,2%	28,4%	
Pukaskasum	973 468	125	
253			Puhaskasumi
muutus	677,2%	-85,4%	
Puhasrentaablus	11,6%	2%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,16	1,7	
Maksevalmiduse			
kordaja	0,65	0,3	
Omakapitali võlasiduvus	0,39	0,4	

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv % = (müügitulu 2010 - müügitulu 2009) : müügitulu 2009 x 100

Brutokasum = müügitulu - kauba- ja materjalikulu

Brutokasumi määr = brutokasum : müügitulu x 100

Puhaskasumi muutus = (puhaskasum 2010 - puhaskasum 2009) : puhaskasum 2009 x 100

Puhasrentaablus = puhaskasum : äritulud x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara : lühiajalised kohustused

Maksevalmiduse kordaja (kordades) = raha : lühiajalised kohustused

Omakapitali võlasiduvus = kohustused : omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Aktsiaseltsi Alliku OS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aasta-aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud 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 11.03.2010.aastal, on raamatupidamise aastaaruandes arvesse võetud ning esitatud.

Juhatus kinnitab 2010. majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikust.

Juhatuse hinnangul on aktsiaselts Alliku OS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 356 643	497 313	2
Nõuded ja ettemaksed	889 065	919 703	3
Varud	1 702 515	1 722 671	7
Bioloogilised varad	67 500	56 000	9
Müügiootel põhivara	486 000	486 000	
Kokku käibevara	4 501 723	3 681 687	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 060 690	7 275 916	8
Bioloogilised varad	1 894 000	1 868 000	9
Kokku põhivara	8 954 690	9 143 916	
Kokku varad	13 456 413	12 825 603	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	593 619	550 789	12
Võlad ja ettemaksed	1 385 759	1 221 483	13
Sihtfinantseerimine	105 948	105 948	
Kokku lühiajalised kohustused	2 085 326	1 878 220	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 238 001	1 581 731	12
Sihtfinantseerimine	483 439	589 387	14
Kokku pikaajalised kohustused	1 721 440	2 171 118	
Kokku kohustused	3 806 766	4 049 338	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	
Kohustuslik reservkapital	50 000	50 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 199 647	8 326 265	
Kokku omakapital	9 649 647	8 776 265	
Kokku kohustused ja omakapital	13 456 413	12 825 603	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	6 774 145	5 162 608	15
Muud äritulud	1 622 187	1 105 943	16
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-361 889	415 410	7
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	37 500	38 000	9
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	341 733	90 340	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 265 834	-3 696 250	
Mitmesugused tegevuskulud	-375 667	-381 145	
Tööjõukulud	-1 278 196	-1 085 124	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 314 500	-1 134 898	8
Muud ärikulud	-104 810	-236 672	18
Ärikasum (-kahjum)	1 074 669	278 212	
Finantstulud ja -kulud	-74 596	-126 354	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 000 073	151 858	
Tulumaks	-26 605	-26 605	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	973 468	125 253	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 074 669	278 212	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 314 500	1 134 899	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 648	235 226	8
Muud korrigeerimised	-26 000	-65 500	9
Kokku korrigeerimised	1 286 852	1 304 625	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30 638	267 187	3
Varude muutus	8 656	-478 250	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	164 276	-49 428	13
Laekunud intressid	574	651	
Makstud intressid	-75 170	-127 005	
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 605	-26 605	19
Laekumised sihtfinantseerimisest	-105 948	-63 664	14
Kokku rahavood äritegevusest	2 357 942	1 105 723	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-646 516	-397 548	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	23 890	322 000	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-622 626	-75 548	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-205 469	-129 061	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-570 431	-884 638	
Makstud dividendid	-100 086	-100 086	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-875 986	-1 113 785	
Kokku rahavood	859 330	-83 610	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	497 313	580 923	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	859 330	-83 610	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 356 643	497 313	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	50 000	8 301 098	8 751 098
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			125 253	125 253
Makstud dividendid			-100 086	-100 086
31.12.2009	400 000	50 000	8 326 265	8 776 265
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			973 468	973 468
Makstud dividendid			-100 086	-100 086
31.12.2010	400 000	50 000	9 199 647	9 649 647

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS ALLIKU OS

Majandustehingud kirjeldatakse nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt Eesti heast raamatupidamise tavast lähtudes eesti kroonides. 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 saldogaga 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 (loome või taimne elusorganism) ja põllumajandusliku toodangut kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglasel väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügiikulused (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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone või hoone osa, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõstmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvara edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvara investeeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsioon arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast, milleks on ettevõtte juhtkonna hinnangul 20 aastat.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ühiku kohta ja/või kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, soetamisega otseselt seotud kulutustest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes nende kasulikust tööeest. Kasulikust tööeest tulenevalt on kinnitatud järgmised amortisatsiooni normid:

Ehitised ja hooned 5-8%, masinad ja seadmed 15- 25%, arvutustehnika 30%, muu materiaalne põhivara 10-50%.

Müügiootel põhivaraks loetakse materiaalsel või immateriaalsel põhivara, mis väga

tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul ning mille puhul juhtkond on alustanud aktiivset müügitegevust ning varaobjekti pakutakse müügiks realistliku hinna eest võrreldes selleõiglase väärtusega.

Müügiootel põhivara kajastatakse käibevarana eraldi bilansikirjel „Müügiootel põhivara“ ning selle amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Lähtudes sellest, kumb on väiksem, kajastatakse müügiootel põhivara kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasel väärtuses millest on maha arvatud müügiikulused, sõltuvalt sellest kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

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

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse vara kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga. Kasutusrendimaksud kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Sihtfinantseerimine

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

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks juhul, kui osapool omab kontrolli teiste osapoolde üle või olulist mõju teise osapoolde äriilistele 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 20.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	8	60
Arvelduskontod	1 356 635	497 253
Kokku raha	1 356 643	497 313

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdus pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk inventuuril võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	813 127	789 209	
Ostjatelt laekumata arved	813 127	789 209	6
Ettemaksed	75 938	130 494	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	889 065	919 703	

Ostjate aastavahetuse nõuete laekumine toimus üldreeglina tähtaegselt. Bilansi koostamise päevaks on laekumata 69 726

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	813 127	789 209
Kokku nõuded ostjate vastu	813 127	789 209

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	64 848	41 829
Üksikisiku tulumaks	26 527	23 585
Sotsiaalmaks	61 732	57 819
Kohustuslik kogumispension	2 406	684
Töötuskindlustusmaksed	7 857	7 359
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	756	15 953
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	164 126	147 229

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

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	75 938	75 938		
Kokku ettemaksed	75 938	75 938		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	130 494	70 494	60 000	
Kokku ettemaksed	130 494	70 494	60 000	

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	308 689	448 252
Lõpetamata toodang	759 244	383 326
Valmistoodang	634 582	891 093
Kokku varud	1 702 515	1 722 671

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

Lisa 8 Materiaalne põhivara (kroonides)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	1 065 377	4 531 022	5 161 081	26 081	211 517	10 995 078
Akumuleeritud kulum		-1 221 749	-2 780 903	-15 934		-4 018 586
Jääkmaksumus	1 065 377	3 309 273	2 380 178	10 147	211 517	6 976 492
Ostud ja parendused		178 823	129 234	6 166	83 325	397 548
Kapitaliseeritud laenukulutused			2 080 000			2 080 000
Amortisatsioonikulu		-275 105	-852 940	-6 853		-1 134 898
Müügid			-557 226			-557 226
Ümberklassifitseerimised		-486 000				-486 000
Ümberklassifitseerimine müügiotel põhivaraga		-486 000				-486 000
31.12.2009						
Soetusmaksumus	1 065 377	4 007 564	6 489 315	32 247	294 842	11 889 345
Akumuleeritud kulum		-1 280 573	-3 310 069	-22 787		-4 613 429
Jääkmaksumus	1 065 377	2 726 991	3 179 246	9 460	294 842	7 275 916
Ostud ja parendused		125 775	454 768		65 973	646 516
Kapitaliseeritud laenukulutused			475 000			475 000
Amortisatsioonikulu		-287 952	-1 018 985	-7 563		-1 314 500
Müügid	-22 242					-22 242
31.12.2010						
Soetusmaksumus	1 043 135	4 133 339	6 953 010	32 247	360 815	12 522 546
Akumuleeritud kulum		-1 568 525	-3 862 981	-30 350		-5 461 856
Jääkmaksumus	1 043 135	2 564 814	3 090 029	1 897	360 815	7 060 690

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2010	2009
Maa	23 890	
Masinad ja seadmed		322 000
Kokku	23 890	322 000

Lisa 9 Bioloogilised varad

(kroonides)

Õiglase väärtuse meetod		
Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2008	83 500	83 500
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-27 500	-27 500
31.12.2009	56 000	56 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	11 500	11 500
31.12.2010	67 500	67 500
Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2008	1 802 500	1 802 500
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	65 500	65 500
31.12.2009	1 868 000	1 868 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	26 000	26 000
31.12.2010	1 894 000	1 894 000

Muudud bioloogilised varad Põhivara muugihinnas		
	2010	2009
Loomsed varad	409 629	526 000
Kokku	409 629	526 000

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

Lisa 10 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustustlane kui rentnik						
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank liising leping nr. 0127250L	41 691	41 691			3,154	2011
Swedbank liising leping nr.01888916L	193 932	90 028	103 904		2,853	2013
Nordea Finance Estonian AS leping nr.20105442	333 453	72 097	261 356		3,85	2015
Nordea Finance Estonian AS leping nr.520093948	630 026	160 683	469 343		4,49	2014
Nordea Finance Estonian AS leping nr.20096665	126 491	44 262	82 229		4,32	2013
Nordea Finance Estonian AS leping nr.520094047	134 263	50 551	83 712		4,49	2013
Kapitalirendikohustused kokku	1 459 856	459 312	1 000 544			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustused kokku	1 555 287	417 093	1 138 194			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masina- ja seadmed	Kokku
31.12.2010	2 271 641	2 271 641
31.12.2009	2 608 226	2 608 226

Kapitalirendi liisinguandja Swedbank Liising AS

Liisingu-ees	Võlgnevus	EURIBOR	Intressi- määr	Lõpp tähtaeg
Pöttinger Europrofi 5000	41 691	1,254	3,154%	2011
Landini Vision 105 4,4	193 932	1,153	2,853%	2013

Kapitalirendi liisinguandja Nordea Finance Estonia AS

Traktor Massey-Ferguson 7495	630 026	4,49%	2014
Ader Lemken Europal 7*4+1	126 491	4,32%	2013
Sõnnikulaotaja PTU-14	134 263	4,49%	2013
Traktor NEW HOLLAND TM 175	333 453	3,85%	2015

Lisa 11 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja			
	2010	2009	Lisa nr
Kasutusrenditulu	489 070	504 870	15
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
1-5 aasta jooksul	489 070	504 870	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Muud varad	922 404	995 784	
Kokku	922 404	995 784	

Aruandekohustuslane kui rentnik			
	2010	2009	Lisa nr
Kasutusrendikulu	325 340	244 495	
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
1-5 aasta jooksul	342 012	673 863	

Kasutusrendi liisinguandja Swedbank Liising AS

Liisinguaine: kombain Claas Lexion 540C 7,2 maksumus 2 700 000 kr. EURIBOR 1,145

Intressimäär 2,845%. Rendiperioodi tähtaeg 30.06.2012

Maastur Honda CRV maksumus 312 712 kr. Intressimäär 7,00%. rendilepingu lõppedes ei kasutatud ostuõigust.

Honda CR-V 2010 maksumus 414083 kr. Intressimäär 1,90%. Rendiperioodi tähtaeg 12.07.2015

Ettevõtte juhatuse esialgsel hinnangul ei kasutata rendiperioodi lõppedes ostueesõigust.

Lisa 12 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Harju Maavalitsus	37 340	4 160	33 180		5,0	2033
Swedbank	334 424	130 147	204 277		3,82	2013
Pikaajalised laenud kokku	371 764	134 307	237 457			
Kapitalirendikohustused kokku	1 459 856	459 312	1 000 544			
Laenukohustused kokku	1 831 620	593 619	1 238 001			
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud kokku	577 233	133 696	443 537			
Kapitalirendikohustused kokku	1 555 287	417 093	1 138 194			
Laenukohustused kokku	2 132 520	550 789	1 581 731			

Swedbanga laen: võlgnevus 459 749 intressimäär 3,82% lõpptähtaeg 2013.

Harju Maavalitsus (maaerastumise järelmaks) võlgnevus 37 340 intressimäär 5% lõpptähtaeg 2033.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	228 886	245 793	
Võlad töövõtjatele	75 747	111 461	
Maksuvõlad	164 126	147 229	5
Saadud ettemaksed	917 000	717 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 385 759	1 221 483	

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

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Nordea Finance Estonia AS	695 335		-105 948	589 387
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	695 335		-105 948	589 387
Kokku sihtfinantseerimine	695 335		-105 948	589 387
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Nordea Finance Estonia AS		758 999	-63 664	695 335
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		758 999	-63 664	695 335
Kokku sihtfinantseerimine		758 999	-63 664	695 335

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 774 145	5 162 608
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	6 774 145	5 162 608
Kokku müügitulu	6 774 145	5 162 608
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Loomakasvatustoodang	4 648 094	3 387 371
Taimakasvatustoodang	763 964	861 123
Teenused	537 436	357 240
Rent	489 070	504 870
Vesi	35 581	37 004
muude kaupade, toodete müük	300 000	15 000
Kokku müügitulu	6 774 145	5 162 608

Metsa raieõiguse müük 300 000 kr.

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 648		8
Tulu sihtfinantseerimisest	105 948	63 664	14
Trahvid, viivised ja hüvitised	73 974	186 639	
Toetused	1 440 617	855 640	
Kokku muud äritulud	1 622 187	1 105 943	

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	947 605	810 647
Sotsiaalmaksud	325 919	274 477
Töövõimetushüvitis	4 672	
Kokku tööjõukulud	1 278 196	1 085 124
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	10

Lisa 18 Muud äriikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum materiaalse põhivara müügist		235 226
Kahjum valuutakursi muutustest	236	244
Trahvid, viivised ja hüvitised	24	
Muud	104 550	1 202
Kokku muud äriikulud	104 810	236 672

Kahju lepingu tingimuste mitte täitmisest 104 810 kr.

Lisa 19 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	100 086	26 605	100 086	26 605
Kokku	100 086	26 605	100 086	26 605

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	183 500	142 000

Aruande perioodil juhatajale ja nõukogu liikmetele makstud tasud vastavalt 179 000 ja 4 500

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA ILU	Juhatuseliige	14.04.2011
REIGO ILU	Juhatuseliige	14.04.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaseltsi Alliku OS üldkoosolekule

Oleme auditeerinud aktsiaseltsi Alliku OS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010.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, 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 31.12.2010.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

Asukoha aadress: Tehnika 5 Saku 75501

15.04.2011.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	15.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 199 647
Kokku	9 199 647
Jaotamine	
Dividendideks	100 226
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 099 421
Kokku	9 199 647

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	4648094	68.62%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	873017	12.89%	Ei
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	763964	11.28%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	489070	7.22%	Ei

Sidevahendid

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