

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**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
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 ettemaksud	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Ettemaksud	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Bioloogilised varad	13
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksud	17
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Tööjukulud	19
Lisa 18 Tulumaks	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19

## Tegevusaruanne

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

2011. aasta keskmine lüpsilehmade arv oli 143 pead, 2010. aastal 147 pead ning 2009. aastal 133 pead. Keskmine aastane piimatoodang lehma kohta 2011. aastal oli 7694 kg. 2010. aastal 7728 kg. 2009. aastal 7417kg. Kokku toodeti majandusaastal piima 1104 tonni, 2010. aastal 1120 tonni, 2009. aastal 1038 tonni.

Üldine maakasutus oli kokku 449 ha, sellest põldheina 202 ha ning teravili 208 ha ja raps 89 ha.

Teravilja toodeti 695 tonni, 2010. aastal 589 tonni. Rapsi oli 2011. aastal 202 tonni ja 2010. aastal 42 tonni.

Töötajate keskmine arv oli 11 ning palkade kogusumma oli 88454, millele lisandusid sotsiaalmaksud 30308. Üks juhatuse liige töötab palgalise tegevjuhina, ning tema palgakulu oli 13719, millele lisandusid sotsiaalmaksud 4719 eurot.

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

Nõukogu koosnes 3 liikmest, kellele juhtimistasu äriseaduse §326 järgi maksti kokku 767 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 253 eurot.

Aktsionäridele eelmisel perioodil dividende välja kuulutatud 6406 eurot.

### Investeeringustegevuses soetati põhivara kokku summas 298 551 eurot,

#### sealhulgas:

Kombain Lexion 540 Claas 211636 liisinguga  
teleskooplaadur Slaas Scorpio 44740 liisinguga

Peamised suhtarvud:	2011	2010
Müügitulu	514419	432947
Müügitulukasv	18,81%	-2145%
Brutokasum	205360	160311
Brutokasumimäär	39,92%	37,20%
Puhaskasum	157620	62216
Puhaskasumi muutus	153,34%	677,20%
Puhasrentaabilus	22,59%	11,60%
Lühiajaliste kohustuste kattekodaja	2,81	2,16
Maksuvalmiduse kordaja	1,12	0,65
Omakapitali võlasiduvus	0,51	0,39

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv % = (müügitulu<sub>2011</sub> - müügitulu<sub>2010</sub>) : müügitulu<sub>2010</sub> x 100

Brutokasum = müügitulu - kauba- ja materjalikulu

Puhaskasumi muutus = (puhaskasum<sub>2011</sub> - puhaskasum<sub>2010</sub>) : puhaskasum<sub>2010</sub> x 100

Puhasrentaabilus = puhaskasum : äritulud x100

Lühiajaliste kohustustekatte kordaja (kordades) = käibevara : lühiajalised kohustused

Maksuvalmiduse kordaja (kordades) = raha : lühiajalised kohustused

Omakapitali võlasiduvus = kohustused : omakapital

2012. aastal on plaanis alustada uue lüpsilauda ehitamisega.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Aktsiaseltsi Alliku OS juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aasta-aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamis-päeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnanguist.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 22.03.2012. aastal, on raamatupidamise aastaaruandes arvesse võetud ning esitatud.

Juhatus kinnitab 2011. majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus hinnangul on aktsiaselts Alliku OS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	150 392	86 705	2
Nõuded ja ettemaksud	56 150	56 822	3
Varud	167 311	108 811	7
Bioloogilised varad	3 260	4 314	9
Müügiootel põhivara	0	31 061	
<b>Kokku käibevara</b>	<b>377 113</b>	<b>287 713</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	652 080	451 260	8
Bioloogilised varad	128 528	121 049	9
<b>Kokku põhivara</b>	<b>780 608</b>	<b>572 309</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>1 157 721</b>	<b>860 022</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	59 198	37 940	12
Võlad ja ettemaksud	68 030	88 566	13
Sihtfinantseerimine	6 771	6 771	14
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>133 999</b>	<b>133 277</b>	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	231 656	79 123	12
Sihtfinantseerimine	24 127	30 897	14
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>255 783</b>	<b>110 020</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>389 782</b>	<b>243 297</b>	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	28 000	25 565	
Kohustuslik reservkapital	3 195	3 195	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	579 124	525 749	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 620	62 216	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>767 939</b>	<b>616 725</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>1 157 721</b>	<b>860 022</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	514 419	432 947	15
Muud äritulud	183 163	103 676	16
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-17 676	-23 129	7
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	6 425	2 397	9
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	16 741	21 841	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-309 059	-272 636	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 372	-24 009	
Tööjõukulud	-101 251	-81 692	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-97 731	-84 012	8
Muud ärikulud	0	-6 699	
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>166 659</b>	<b>68 684</b>	
Finantstulud ja -kulud	-7 336	-4 768	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>159 323</b>	<b>63 916</b>	
Tulumaks	-1 703	-1 700	18
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>157 620</b>	<b>62 216</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Ärikasum (kahjum)	166 659	68 684	
<b>Korrigeerimised</b>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	97 731	84 012	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-105	8
Muud korrigeerimised	-7 479	-1 662	9
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>90 252</b>	<b>82 245</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	672	1 958	3
Varude muutus	-26 385	553	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 536	10 499	13
Laekunud intressid	80	37	
Makstud intressid	-7 416	-4 805	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 703	-1 700	18
Laekumised sihtfinantseerimisest	-6 771	-6 771	14
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>194 852</b>	<b>150 700</b>	
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-42 175	-41 320	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 527	8
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-42 175</b>	<b>-39 793</b>	
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>			
Saadud laenude tagasimaksed	-8 578	-13 132	12
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-74 006	-36 457	
Makstud dividendid	-6 406	-6 397	18
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-88 990</b>	<b>-55 986</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>63 687</b>	<b>54 921</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	<b>86 705</b>	<b>31 784</b>	<b>2</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>63 687</b>	<b>54 921</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>150 392</b>	<b>86 705</b>	<b>2</b>

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2009</b>	25 565	3 195	532 146	560 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			62 216	62 216
Makstud dividendid			-6 397	-6 397
<b>31.12.2010</b>	25 565	3 195	587 965	616 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)			157 620	157 620
Emiteeritud aktsiakapital	2 435		-2 435	0
Makstud dividendid			-6 406	-6 406
<b>31.12.2011</b>	28 000	3 195	736 744	767 939



## 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Alliku OS seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

#### 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 usaldusväärset hinnatav). Juhul, kui bioloogilise vara õiglast väärtust ei saa usaldusväärset hinnata, tuleb bioloogilist vara bilansis kajastada soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum või kahjum vara väärtuse langusest.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ühiku kohta ja/või kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, soetamisega otseselt seotud kuludest 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%.

Müügiotel 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 selle õiglase väärtusega.

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

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Ehitised ja hooned	20
Masinad ja seadmed	7
Arvutitehnika	3
Muu põhivara	10

### Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse vara kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga. Kasutusrendimaksud kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

### Sihtfinantseerimine

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

### Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest.

### Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks juhul, kui osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. AS Alliku OS seotud osapooled on aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning nende isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. AS Alliku OS tööajaotusest 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.

### Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

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

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

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	22	0
Arvelduskontod	150 370	86 705
<b>Kokku raha</b>	<b>150 392</b>	<b>86 705</b>

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

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	51 680	51 968	4
Ostjatelt laekumata arved	51 680	51 968	4
Ettemaksed	4 470	4 854	6
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>56 150</b>	<b>56 822</b>	

### Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	51 680	51 968
<b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>	<b>51 680</b>	<b>51 968</b>

### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 618		4 145
Üksikisiku tulumaks		2 749	1 695
Sotsiaalmaks		5 871	3 946
Kohustuslik kogumispension		239	154
Töötuskindlustusmaksed		739	502
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		438	48
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>3 618</b>	<b>10 036</b>	<b>10 490</b>

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

## Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	852	852			
Muud makstud ettemaksed	3 618	3 618			5
Kokku ettemaksed	4 470	4 470			

  

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	4 854	4 854			
Kokku ettemaksed	4 854	4 854			

## Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	53 370	19 729
Lõpetamata toodang	32 560	48 525
Valmistoodang	81 381	40 557
<b>Kokku varud</b>	<b>167 311</b>	<b>108 811</b>

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

## Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
<b>31.12.2009</b>						
Soetusmaksumus	68 090	256 130	414 743	2 061	18 844	759 868
Akumuleeritud kulum		-81 844	-211 552	-1 456		-294 852
<b>Jääkmaksumus</b>	68 090	174 286	203 191	605	18 844	465 016
Ostud ja parendused		8 039	29 065		4 216	41 320
Kapitaliseeritud laenukulutused			30 358			30 358
Amortisatsioonikulu		-18 403	-65 125	-484		-84 012
Müügid	-1 422					-1 422
<b>31.12.2010</b>						
Soetusmaksumus	66 668	264 169	444 378	2 061	23 060	800 336
Akumuleeritud kulum		-100 247	-246 889	-1 940		-349 076
<b>Jääkmaksumus</b>	66 668	163 922	197 489	121	23 060	451 260
Ostud ja parendused		10 860	23 592	1 203	6 520	42 175
Kapitaliseeritud laenukulutused			256 376			256 376
Amortisatsioonikulu		-19 387	-78 100	-244		-97 731
<b>31.12.2011</b>						
Soetusmaksumus	66 668	275 029	723 924	3 264	29 580	1 098 465
Akumuleeritud kulum		-119 634	-324 567	-2 184		-446 385
<b>Jääkmaksumus</b>	66 668	155 395	399 357	1 080	29 580	652 080

### Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Maa		1 527
<b>Kokku</b>		<b>1 527</b>

## Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

### Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
<b>31.12.2009</b>	3 579	3 579
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	735	735
<b>31.12.2010</b>	4 314	4 314
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-1 054	-1 054
<b>31.12.2011</b>	3 260	3 260
<b>Põhivara</b>		
	Loomsed varad	Kokku
<b>31.12.2009</b>	119 387	119 387
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 662	1 662
<b>31.12.2010</b>	121 049	121 049
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	7 479	7 479
<b>31.12.2011</b>	128 528	128 528
<b>Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna</b>		
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Loomsed varad	24 878	26 180
<b>Kokku</b>	<b>24 878</b>	<b>26 180</b>

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

## Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

  

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Swedbank liising leping nr. 0127250L	2 665	2 665			3,154	2011
Swedbank liising leping nr.01888916L	12 395	5 754	6 641		2,853	2013
Nordea Finance Estonian AS leping nr.20105442	21 312	4 608	16 704		3,85	2015
Nordea Finance Estonian AS leping nr.520093948	40 265	10 269	29 996		4,49	2014
Nordea Finance Estonian AS leping nr.20096665	8 084	2 829	5 255		4,32	2013
Nordea Finance Estonian AS leping nr.520094047	8 581	3 231	5 350		4,49	2013
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	<b>93 302</b>	<b>29 356</b>	<b>63 946</b>			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	344 376	145 184
<b>Kokku</b>	<b>344 376</b>	<b>145 184</b>

## Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrenditulu	28 379	31 257	15

Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
1-5 aasta jooksul	28 379	31 257	
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Muud varad	54 262	58 952	
<b>Kokku</b>	<b>54 262</b>	<b>58 952</b>	

**Aruandekohustuslane kui rentnik**

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	7 819	20 793	
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
1-5 aasta jooksul	11 273	21 859	

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



## Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Harju Maavalitsus	2 121	266	1 855		5	2022
Swedbank	13 061	8 626	4 435		4,423	2013
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>15 182</b>	<b>8 892</b>	<b>6 290</b>			
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	<b>275 672</b>	<b>50 306</b>	<b>225 366</b>			
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>290 854</b>	<b>59 198</b>	<b>231 656</b>			

  

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Harju Maavalitsus	2 387	266	2 121		5,0	2022
Swedbank	21 374	8 318	13 056		3,82	2013
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	<b>23 761</b>	<b>8 584</b>	<b>15 177</b>			
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	<b>93 302</b>	<b>29 356</b>	<b>63 946</b>			
<b>Laenukohustused kokku</b>	<b>117 063</b>	<b>37 940</b>	<b>79 123</b>			

## Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 763	14 628	
Võlad töövõtjatele	7 937	4 841	
Maksuvõlad	10 036	10 490	5
Saadud ettemaksed	21 294	58 607	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>68 030</b>	<b>88 566</b>	

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

## Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

**Brutomeetod**

	31.12.2009	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Nordea Finance Estonia AS	44 440	-6 771	37 669
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks</b>	<b>44 440</b>	<b>-6 771</b>	<b>37 669</b>
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>44 440</b>	<b>-6 771</b>	<b>37 669</b>
	31.12.2010	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Nordea Finance Estonia AS	37 669	-6 771	30 898
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks</b>	<b>37 669</b>	<b>-6 771</b>	<b>30 898</b>
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	<b>37 669</b>	<b>-6 771</b>	<b>30 898</b>

## Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	508 474	432 947
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	5 945	0
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>514 419</b>	<b>432 947</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>514 419</b>	<b>432 947</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Loomakasvatustoodang	333 528	297 067
Taimekasvatustoodang	94 340	48 826
Teenused	16 941	34 349
Rent	28 379	31 257
Vesi	2 133	2 274
muude kaupade, toodete müük	39 098	19 174
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>514 419</b>	<b>432 947</b>

## Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kasum müügiotel põhivara müügist	77 589	0	
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	105	
Tulu sihtfinantseerimisest	6 771	6 771	14
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 760	4 728	
Toetused	95 043	92 072	
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>183 163</b>	<b>103 676</b>	

## Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	75 693	60 563
Sotsiaalmaksud	25 411	20 830
Töövõimetushüvitis	147	299
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>101 251</b>	<b>81 692</b>
<b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b>	<b>11</b>	<b>10</b>

## Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 406	1 703	6 397	1 700
<b>Kokku</b>	<b>6 406</b>	<b>1 703</b>	<b>6 397</b>	<b>1 700</b>

## Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011
	Ostud
Kovek AS	2 265

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	14 486	11 728

Ettevõtte juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu. Aruandeperioodil juhatajale ja liikmetele makstud tasud vastavalt 13719 ja 767 eurot.

## Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIGO ILU	Juhatuseliige	25.03.2012
JELENA ILU	Juhatuseliige	25.03.2012

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaseltsi Alliku OS aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaseltsi Alliku OS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011.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 19, 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 31.12.2011.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: Näituse 1-2 Saku 75501

25.03.2012.aastal

## Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Alliku OS (registrikood: 10030456) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	25.03.2012

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	579 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	157 620
<b>Kokku</b>	<b>736 744</b>
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	726 744
<b>Kokku</b>	<b>736 744</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	333528	64.84%	Jah
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	94340	18.34%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	58172	11.31%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	28379	5.52%	Ei

## Sidevahendid

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