

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Hitivabrik

registrikood: 10138923

tänavatalu nimi, Tartu mnt 55-41
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10115

telefon: +372 5030324

e-posti aadress: avalmis@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustised	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Intressikulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ Hitivabrik majandusaastaruanne on koostatud osaühingu juhatuse poolt. Kõik aruanded on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi seadusandlusest ja heast raamatupidamistavast.

OÜ Hitivabrik on 1997.aastal loodud eraisikule kuuluv ettevõtte. Ettevõtte põhitegevusalaks on meelelahutusürituste korraldamine, reklaamiteenused, audio- ja videosalvestiste ning trükiste tootmine, ost ja müük. OÜ Hitivabrik realiseerib oma tooted Eestis.

Ettevõtte juhatuse on seisukohal, et ettevõtte rentaabluse ja konkurentsivõime võtmesõnaks on paindlikkus, regulaarne müügistatistika ning tarbijate eelistustega arvestamine.

Tulud ja kasum

2016. aastal oli OÜ Hitivabrik müügitulu 551,7 tuhat eurot.

Peamised suhtarvud:	2016.aasta	2015.aasta
Käibe kasv (%)	17,97%	-10,46%
Brutokasumi määr (%)	4,00%	-7,08%
Kasumi kasv (%)	157,99%	37,74%
Puhasrentaablus (%)	3,57%	-7,26%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,24	2,06
ROA (%)	78,28%	77,26%
ROE (%)	99,46%	99,44%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2016} - \text{müügitulu 2015}) / \text{müügitulu 2015} * 100$

brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2016} - \text{puhaskasum 2015}) / \text{puhaskasum 2015} * 100$

puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 4,5 tuhat eurot.

Personal

Hitivabrik OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2016. aastal arvestati töötasusid kokku 12 429 eurot. Ettevõtte omanik ja juhatuse liige Aarne Valmis sai töötasu 7 269 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Hitivabrik põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 774	651	2
Nõuded ja ettemaksed	46 921	49 264	3
Varud	239 116	210 182	4
Kokku käibevarad	289 811	260 097	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	9 587	9 587	
Kinnisvarainvesteeringud	310 800	310 800	6
Materiaalsed põhivarad	55 948	69 027	7
Kokku põhivarad	376 335	389 414	
Kokku varad	666 146	649 511	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	61 275	34 753	9
Võlad ja ettemaksed	68 111	91 388	10
Kokku lühiajalised kohustised	129 386	126 141	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 462	18 761	9
Kokku pikaajalised kohustised	12 462	18 761	
Kokku kohustised	141 848	144 902	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	501 797	535 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 689	-33 953	
Kokku omakapital	524 298	504 609	
Kokku kohustised ja omakapital	666 146	649 511	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	551 667	467 615	12
Muud äritulud	11 688	4 987	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-370 967	-340 234	14
Mitmesugused tegevuskulud	-137 050	-131 242	15
Tööjõukulud	-16 956	-16 912	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 622	-16 766	
Muud ärikulud	-393	-569	17
Ärikasum (kahjum)	20 367	-33 121	
Intressikulud	-678	-832	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 689	-33 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 689	-33 953	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hitivabrik raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel kasutatakse järjepidevalt ühte kahest alljärgnevast arvestuspõhimõttest:

- (a) kinnisvarainvesteeringuid, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil ning kõiki ülejäänud kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil; või
- (b) kõiki kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 640 eurot.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Transpordivahendid	5-10
Arvutid	5
Muud masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha pangas	3 774	651
Kokku raha	3 774	651

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	44 921	44 921	
Ostjatelt laekumata arved	44 921	44 921	
Muud nõuded	2 000	2 000	
Laenunõuded	2 000	2 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 921	46 921	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	43 759	43 759	
Ostjatelt laekumata arved	43 759	43 759	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 309	3 309	5
Muud nõuded	2 000	2 000	
Laenunõuded	2 000	2 000	
Ettemaksed	196	196	
Muud makstud ettemaksed	196	196	
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 264	49 264	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valmistoodang	239 116	210 182
Helisalvestised	239 116	210 182
Kokku varud	239 116	210 182

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		112	411	
Üksikisiku tulumaks		146		2 224
Sotsiaalmaks		363		422
Kohustuslik kogumispension		13		25
Töötuskindlustusmaksed		26		39
Ettemaksukonto jääk	0		2 898	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		660	3 309	2 710

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	310 800
31.12.2015	310 800
31.12.2016	310 800

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	24 120	24 330
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 588	5 143

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	54 229	77 503	2 965	5 264	85 732	50 742	190 703
Akumuleeritud kulum	-54 229	-31 895	-1 173	-5 069	-38 137	-21 288	-113 654
Jääkmaksumus	0	45 608	1 792	195	47 595	29 454	77 049
Ostud ja parendused			1 179	7 565	8 744		8 744
Muud ostud ja parendused			1 179	7 565	8 744		8 744
Amortisatsioonikulu		-5 350	-789	-1 203	-7 342	-9 424	-16 766
31.12.2015							
Soetusmaksumus	54 229	77 503	4 144	12 829	94 476	50 742	199 447
Akumuleeritud kulum	-54 229	-37 245	-1 962	-6 272	-45 479	-30 712	-130 420
Jääkmaksumus	0	40 258	2 182	6 557	48 997	20 030	69 027
Ostud ja parendused		2 292			2 292	2 251	4 543
Muud ostud ja parendused		2 292			2 292	2 251	4 543
Amortisatsioonikulu		-5 579	-745	-1 535	-7 859	-9 763	-17 622
31.12.2016							
Soetusmaksumus	54 229	79 795	4 144	12 829	96 768	52 993	203 990
Akumuleeritud kulum	-54 229	-42 824	-2 707	-7 807	-53 338	-40 475	-148 042
Jääkmaksumus	0	36 971	1 437	5 022	43 430	12 518	55 948

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
DNB Pank AS	18 737	6 275	12 462	EURIBOR EUR 6 k.+2%	EUR	28.11.19
Kapitalirendikohustised kokku	18 737	6 275	12 462			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
DNB Pank AS	24 914	6 153	18 761	EURIBOR EUR 6 k.+2%	EUR	28.11.19
Kapitalirendikohustised kokku	24 914	6 153	18 761			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	31 627	35 665
Kokku	31 627	35 665

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen ettevõtte omanikult	55 000	55 000			
Lühiajalised laenud kokku	55 000	55 000			
Kapitalirendikohustised kokku	18 737	6 275	12 462		8
Laenukohustised kokku	73 737	61 275	12 462		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen ettevõtte omanikult	28 600	28 600			
Lühiajalised laenud kokku	28 600	28 600			
Kapitalirendikohustised kokku	24 914	6 153	18 761		8
Laenukohustised kokku	53 514	34 753	18 761		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60 573	60 573	
Võlad töövõtjatele	925	925	
Maksuvõlad	660	660	5
Muud võlad	2 727	2 727	
Muud viitvõlad	2 727	2 727	
Üüri tagatisraha	3 226	3 226	
Kokku võlad ja ettemaksed	68 111	68 111	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	72 009	72 009	
Võlad töövõtjatele	341	341	
Maksuvõlad	2 710	2 710	
Muud võlad	3 852	3 852	
Muud viitvõlad	3 852	3 852	
Saadud ettemaksed	12 476	12 476	
Tulevaste perioodide tulud	2 476	2 476	
Muud saadud ettemaksed	10 000	10 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	91 388	91 388	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	417 189	401 438
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	104 297	100 359
Kokku tingimuslikud kohustised	521 486	501 797

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	551 667	467 615
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	551 667	467 615
Kokku müügitulu	551 667	467 615
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontsertide lavastamine, esinemine, muusikaline loometegevus	353 128	316 840
Helisalvestiste ja muusika kirjastamine	137 343	98 240
Kinnisvara üürileandmine	24 120	24 330
Reklaami vahendamine meedias	36 982	27 868
Raamatu müük	94	337
Kokku müügitulu	551 667	467 615

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	11 688	4 987
Kokku muud äritulud	11 688	4 987

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 014	8 117
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 222	25 307
Alltöövõtutööd	25 912	24 226
Transpordikulud	25 234	17 744
Üür ja rent	36 868	23 514
Muud teenused	31 316	24 238
Esinemiste korraldamise kulud	216 983	176 430
Autoritasud, litsentsitasud	29 418	40 658
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	370 967	340 234

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	4 989	6 309
Kütus	4 989	6 309
Mitmesugused bürookulud	5 816	17 199
Lähetuskulud	106	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	605	544
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	264	0
Reklaam	121 233	103 358
Transpordikulud	4 037	3 832
Kokku mitmesugused tegevuskulud	137 050	131 242

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	12 429	12 719
Sotsiaalmaksud	4 527	4 193
Kokku tööjõukulud	16 956	16 912
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	393	569
Kokku muud ärikulud	393	569

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	678	832
Kokku intressikulud	678	832

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	73 631	34 240	42 271

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Aarne Valmis	41 900	15 500	intressita	EUR

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 031	1 345	14 595	108 970

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 269	6 847

Seotud osapoolte defineerimisel ei ole lähtutud vaid tehingute ja omavaheliste suhete juriidilisest vormist, vaid ka nende tegelikust sisust.

OÜ Hitivabrik aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) Omanikke;
- 2) Tegevjuhtkonda;
- 3) Eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2017

Osaühing Hitivabrik (registrikood: 10138923) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE VALMIS	Juhatuse liige	24.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	501 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 689
Kokku	521 486

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	353128	64.01%	Jah
Helisalvestiste ja muusika kirjastamine	59201	137343	24.90%	Ei
Reklaami vahendamine meedias	73121	36982	6.70%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	24120	4.37%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Valmis	36004140341	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5030324
E-posti aadress	avalmis@hotmail.ee