

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing HTM Grupp

registrikood: 10170677

tänavatalu nimi, Pärna,
maja ja korteri number:

küla: Kabala küla

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72001

telefon: +372 3877826, +372 5222458

e-posti aadress: htm.grupp@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Bioloogilised varad	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva	19
Aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

OÜ HTM Grupp põhitegevusala on teraviljakasvatus. Aruandeaastal külvati teravilja 1 076,97hektarile, hernerst ja uba 624,38 hektarile. Eelneval aastal külvati teravilja 1178,33 hektarile, hernerst ja uba 238,46 hektarile ja rapsi 225,64 hektarile.

2016.a. koristati 3 552 tonni teravilja, 623 tonni hernerst ja 1 290 tonni uba, seega kokku 5 465 tonni. Realiseeriti 3 209 tonni teravilja ja 1 806 tonni hernerst ja uba. 2015.a. saagiks saadi 5 196 tonni teravilja, 787 tonni hernerst ja 260 tonni uba ning 378 tonni rapsi. Realiseeriti 5 436 tonni teravilja, 861 tonni hernerst ja uba ning 378 tonni rapsi.

Peamised koostööpartnerid olid Oilseeds Trade AS, Baltic Agro AS ja Scandagra Eesti AS. Aruandeaasta käibeks kujunes 834 238 eurot, 2015.a. 1 184 722 eurot.

2016.a. aasta saagiks on külvatud 818 (2016. saagiks 2015.aastal 766) ha talivilja. Suvivilja, uba ja hernerst külvatakse 2016.a. kevadel 841-le hektarile.

2016. aastal investeeriti põhivarasse 164 764 (2015.a. 461 670 ja 2014.a. 537 752 ja 2013.a. 498 072) eurot, sellest kapitalirendi tingimustel 2015.a. 71 300 ja 2014.a. 224 116 ja 2013.a. 346 220 euro väärtuses. Tootmiskulude vähenemine kasumiaruandes võrreldes 2015.aastaga on tingitud väiksema koguse väetiste ostust. Tööjõukulud on kasvanud.

Ettevõttes töötas aruandeperioodil ja ka varasematel aastatel keskmiselt 7 töötajat. Nende töötasude kogusumma oli 76 148 (2015.a 61 905) eurot ning sellelt arvestatud sotsiaalmaksude summa 25 350 (2015.a 20 672) eurot.

Osaühingut juhib kolmeliikmeline juhatus. Juhatusel eraldi tasu makstud ei ole ja juhatusel ei ole ametist lahkudes ette nähtud kompensatsioone.

2017.aastal loodetakse teha täiendavaid investeeringuid põllumajandustehnikasse. Garantiisid ei ole antud.

Taimikasvatuse tootmine on hooajaline, sellest sõltuvalt on käibevahendite vajadus suur ja käive aeglane – aasta lõpu seisuga peab olema enam kui poole aasta tegevuskulude kate. Hooajalisusest tulenevalt on keeruline võtta tööle põhikohaga töötajaid, sest talvekuudel ei ole neile tööd.

Ettevõttele valuutakursside ja börsikursside muutumine erilist mõju ei avalda, ka intressimäärade muutumise mõju on ebaoluline, sest laen on fikseeritud intressimääraga. Liisingute intress sõltub EURIBOR-st.

Peamisi finantssuhtarve

Nimetus	Arvestusmetoodika	2016.a.	2015.a.
Maksevõime üldine tase	Käibevara/lühiajalised kohustused	1,14	0,99
Likviidsussuhe	Käibevara-varud/lühiajalised kohustused	0,79	0,73
Varade puhastulukus	Puhaskasum/varad	0,07	0,07
Müüügitulukus	Ärikasum/müügitulu	0,22	0,16
Üldine võlasuhe	Võlad/varad	0,56	0,63

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	128 963	306 207	
Nõuded ja ettemaksed	424 212	234 237	2
Varud	275 011	221 337	3
Bioloogilised varad	71 490	77 534	6
Kokku käibevarad	899 676	839 315	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	959	
Materiaalsed põhivarad	1 467 395	1 630 542	5
Kokku põhivarad	1 467 395	1 631 501	
Kokku varad	2 367 071	2 470 816	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	565 072	649 559	8
Võlad ja ettemaksed	225 948	194 753	9
Kokku lühiajalised kohustised	791 020	844 312	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	526 563	731 444	8
Kokku pikaajalised kohustised	526 563	731 444	
Kokku kohustised	1 317 583	1 575 756	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	37 197	37 197	12
Kohustuslik reservkapital	3 720	3 720	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	854 143	699 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 428	154 643	
Kokku omakapital	1 049 488	895 060	
Kokku kohustised ja omakapital	2 367 071	2 470 816	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	834 238	1 184 722	13
Muud äritulud	413 367	268 564	14
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-13 180	-35 900	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-6 044	-52 760	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	2 972	4 703	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-563 901	-728 621	15
Mitmesugused tegevuskulud	-85 838	-76 180	16
Tööjõukulud	-101 498	-82 577	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-294 633	-291 976	
Muud ärikulud	-521	-383	18
Ärikasum (kahjum)	184 962	189 592	
Intressikulud	-28 278	-32 888	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 256	-2 061	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	154 428	154 643	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 428	154 643	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ HTM Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel, mida on täiendatud RTJ-s 7 esitatud kasumite - kahjumitega bioloogiliste varade kajastamisel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud. Aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, s.h. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused. Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval mil osaühing võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärastel turutingimustel toimuvaks nimetatakse selliseid finantsvarade oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tururegulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Nõuded ja ettemaksud

Laenuid ja nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete osas on allahindlus kajastatud kontraaktiva kontrol ning lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Igat nõuet konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Äritegevusega seotud laenuid ja nõuete allahindlus kajastatakse kasumiaruandes ärikuluna ning investeerimistegevusega seotud laenuid ja nõuete allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Intrrestitul laenuidelt ja nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "Finantstulud".

Finantsvara kajastamine lõpetatakse siis, kui osaühing kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapooltele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Valmis-, pool- ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete netorealiseerimismaksumuse.

Saadud põllumajandustoodangut mõõdetakse lõikuse hetkel selle õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügiikulutused. Mõõtmise tulemust loetakse soetusmaksumuseks antud kuupäeval, kui hakatakse rakendama RTJ 4 "Varud". Põllumajandustoodangu õiglase väärtuse määramisel lähtutakse määramise ajal Eesti Vabariigis sarnase kvaliteediga toodangule kehtivatest turuhindadest.

Bioloogilised varad

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglasest väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügiikulutused, välja arvatud sellised bioloogilised varad, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav. Aktiivse turu olemasolul kajastatakse bioloogilist vara turuväärtuses. Soetusmaksumuses on kajastatud talivilja oras, kuna puudub aktiivne turg ja diskonteeritud rahavoogude leidmine on raskendatud ning vara ei ole pärast soetamist oluliselt bioloogiliselt muundunud.

Bioloogilised varad jaotatakse tarbitavateks ja tootvateks varadeks, mis omakorda võivad olla küpsed või ebaküpsed varad. Käesolevas aruandes on ebaküps tarbitav bioloogiline vara talivilja oras.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 eurot, kajastatakse kasutusele võtmisel kuludes.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Juhul kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele juhul, kui see vastab materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha isegi juhul, kui see ei olnud eelnevalt eraldi komponendina arvel. Juhul kui asendatava komponendi algne soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse seda, lähtudes antud komponendi tänasest soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Kulumi arvestus

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast

Materiaalse põhivara amortisatsiooni meetodit kontrollitakse iga majandusaasta lõpus ja kui materiaalistest varaobjektidest tuleneva majandusliku kasu ajastus on oluliselt muutunud, muudetakse selle kajastamiseks amortisatsiooninormi. Kui amortisatsiooni muutmise osutub vajalikuks, arvestatakse seda raamatupidamisliku hinnangu muutusena ning kajastatakse edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivaraobjektide amortisatsiooninorme- ja kasuliku eluea hinnangu õigsust kontrollitakse iga majandusaasta lõpus. Kui uued hinnangud on eelnevatest hinnangutest oluliselt erinevad, kajastatakse need edasiulatuvalt.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Varade väärtuse allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes sarnaselt kulumiga.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Rendid**

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara kajastatakse alates rendilepingu jõustumisest rentniku bilansis miinimumrendimaksete nüüdisväärtuses. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edaspidi kajastatakse finantskohustisi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kasutades efektiivset intressimäära. Intressikulu finantskohustistelt kajastatakse

aruandeperioodi kasumiaruandes. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mida vähendatakse varade soetamise finantseerimiseks saadud summa võrra. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastatakse kasumiaruandes proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Tulu kajastamisel näidatakse saadud toetusi ja kompenseeritavat kulu kasumiaruandes eraldi ridadel. Sihtfinantseerimisega seotud tulud kajastatakse kasumiaruandes real "Muud äritulud".

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Kohustuslikust reservkapitalist ei tohi teha väljamakseid osanikele.

OÜ HTM Grupp on moodustanud kohustusliku reservkapitali, mis moodustab 10,0 % osakapitalist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi kirjetele.

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud.

Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1.jaanuarist 2008 on maksumääraks 20/80 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalsete dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 23.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse alates 01.01.2010 dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruande kirjel "Tulumaks" enne aruandeaasta puhaskasumi väljatoomist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ HTM Grupp käsitleb seotud osapooltena:

- a) juhatuse liikmeid;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid;
- c) järgmisi ettevõtteid:

Tehingute kohta seotud osapooltega vt.lisa 21.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	337 383	337 383
Ostjatelt laekumata arved	337 383	337 383
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35	35
Ettemaksed	2 650	2 650
Tulevaste perioodide kulud	2 650	2 650
Sihtfinantseerimise nõuded	84 144	84 144
Kokku nõuded ja ettemaksed	424 212	424 212
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	145 000	145 000
Ostjatelt laekumata arved	145 000	145 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 003	8 003
Sihtfinantseerimise nõuded	81 234	81 234
Kokku nõuded ja ettemaksed	234 237	234 237

Real sihtfinantseerimise nõuded 31.12.2016 84 144 ja 31.12.2015 81 234 on PRIA toetus "Keskkonnasõbralik tootmine"

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	203 259	139 377
Taimekaitsevahendid, väetis	203 259	139 377
Lõpetamata toodang	33 632	30 660
Sügiskünn	33 632	30 660
Valmistoodang	38 120	51 300
Teravili	38 120	51 300
Kokku varud	275 011	221 337

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	17 524	1 104	0
Üksikisiku tulumaks	0	7 949	0	7 197
Sotsiaalmaks	0	1 324	0	970
Kohustuslik kogumispension	0	52	0	45
Töötuskindlustusmaksed	0	46	0	37
Ettemaksukonto jääk	35		6 899	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35	26 895	8 003	8 249

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	549 973	150 415	120 605	1 532 630	1 653 235	6 430	2 360 053
Akumuleeritud kulum		-79 198	-54 501	-736 076	-790 577	-6 430	-876 205
Jääkmaksumus	549 973	71 217	66 104	796 554	862 658	0	1 483 848
Ostud ja parendused	341 009			109 300	109 300	11 361	461 670
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	341 009						341 009
Muud ostud ja parendused				109 300	109 300	11 361	120 661
Amortisatsioonikulu		-5 708	-17 569	-267 966	-285 535	-733	-291 976
Müügid	-23 000						-23 000
31.12.2015							
Soetusmaksumus	867 982	150 415	120 605	1 624 897	1 745 502	17 791	2 781 690
Akumuleeritud kulum		-84 906	-72 070	-987 009	-1 059 079	-7 163	-1 151 148
Jääkmaksumus	867 982	65 509	48 535	637 888	686 423	10 628	1 630 542
Ostud ja parendused	138 699			22 165	22 165	3 900	164 764
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	138 699						138 699
Muud ostud ja parendused				22 165	22 165	3 900	26 065
Amortisatsioonikulu		-6 088	-15 639	-269 821	-285 460	-3 085	-294 633
Müügid			-4 873	-28 405	-33 278		-33 278
31.12.2016							
Soetusmaksumus	1 006 681	150 415	94 613	1 270 685	1 365 298	21 691	2 544 085
Akumuleeritud kulum		-90 994	-66 590	-908 858	-975 448	-10 248	-1 076 690
Jääkmaksumus	1 006 681	59 421	28 023	361 827	389 850	11 443	1 467 395

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa	0	23 000
Masinad ja seadmed	150 417	0
Transpordivahendid	10 917	0
Muud masinad ja seadmed	139 500	0
Kokku	150 417	23 000

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Vili	
31.12.2014	130 294	130 294
Soetused	77 534	77 534
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-130 294	-130 294
31.12.2015	77 534	77 534
Soetused	71 490	71 490
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine	-77 534	-77 534
31.12.2016	71 490	71 490

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed	216 035	114 783	101 252	6k Eurb+1,6-2,4%	EUR	15.11.2020
Transpordivahendid	5 293	2 854	2 439	6k Eurb+2,25-2,4%	EUR	15.10.2018
Kapitalirendikohustised kokku	221 328	117 637	103 691			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed	452 751	197 216	255 535	6k Eurb+1,6-2,4%	EUR	15.11.2020
Transpordivahendid	10 343	5 050	5 293	6k Eurb+2,25-2,4%	EUR	15.10.2018
Kapitalirendikohustised kokku	463 094	202 266	260 828			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	296 985	534 308
Kokku	296 985	534 308

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB pank AS	400 000	400 000			3k Eurb+2,0%	EUR	28.02.2017
Lühiajalised laenud kokku	400 000	400 000					
Pikaajalised laenud							
SEB pank AS	89 467	6 359	83 108		6k eurb+2,5%	EUR	28.01.2020
SEB pank AS	293 896	38 127	255 769		6k eurb+2,5%	EUR	28.02.2019
Pikaajalised laenud kokku	383 363	44 486	338 877				
Kapitalirendikohustised kokku	221 328	117 637	103 691				
Muud laenukohustised							
Eesti Vabariik	86 944	2 949	11 795	72 200	5%	EUR	10.07.2052
Muud laenukohustised kokku	86 944	2 949	11 795	72 200			
Laenukohustised kokku	1 091 635	565 072	454 363	72 200			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
osanik	1 379	1 379			0%	EUR	31.12.2016
SEB pank AS	400 000	400 000			3k Eurb+2,0%	EUR	28.02.2016
Lühiajalised laenud kokku	401 379	401 379					
Pikaajalised laenud							
SEB pank AS	95 659	6 181	89 478		6k eurb+2,5%	EUR	28.01.2020
SEB pank AS	330 979	36 784	294 195		6k eurb+2,5%	EUR	28.02.2019
Pikaajalised laenud kokku	426 638	42 965	383 673				
Kapitalirendikohustised kokku	463 094	202 266	260 828				
Muud laenukohustised							
Eesti Vabariik	89 892	2 949	11 796	75 147	5%	EUR	10.07.2052
Muud laenukohustised kokku	89 892	2 949	11 796	75 147			
Laenukohustised kokku	1 381 003	649 559	656 297	75 147			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	694 014	694 014
Ehitised	59 420	65 508
Kokku	753 434	759 522

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	191 715	191 715
Võlad töövõtjatele	7 338	7 338
Maksuvõlad	26 895	26 895
Kokku võlad ja ettemaksed	225 948	225 948
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	174 869	174 869
Võlad töövõtjatele	6 610	6 610
Maksuvõlad	8 249	8 249
Muud võlad	5 025	5 025
Muud viitvõlad	5 025	5 025
Kokku võlad ja ettemaksed	194 753	194 753

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	806 857	683 314
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	201 714	170 829
Kokku tingimuslikud kohustised	1 008 571	854 143

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Ühtne pindalatoetus	0	187 330	-187 330	0
Keskkonnasõbralik tootmine	-76 732	76 732	-81 234	-81 234
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-76 732	264 062	-268 564	-81 234
Kokku sihtfinantseerimine	-76 732	264 062	-268 564	-81 234
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
PRIA Ühtne pindalatoetus	0	137 123	-137 123	0
PRIA Keskkonnasõbralik tootmine	-81 234	81 234	-84 144	-84 144
Keskkonnaministeerium Looma tekitatud kahju hüvitamine	0	5 960	-5 960	0
PRIA rohestamise otsetoetus	0	62 328	-62 328	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-81 234	286 645	-289 555	-84 144
Kokku sihtfinantseerimine	-81 234	286 645	-289 555	-84 144

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	37 197	37 197
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	834 238	1 184 722
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	834 238	1 184 722
Kokku müügitulu	834 238	1 184 722
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teraviljakasvatus	816 737	1 165 235
Metsamaterjal	14 035	14 443
Teenustööd	3 466	5 044
Kokku müügitulu	834 238	1 184 722

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	117 138	0
Tulu sihtfinantseerimisest	289 555	268 564
Traavid, viivised ja hüvitised	6 674	0
Kokku muud äritulud	413 367	268 564

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	3 829	2 070
Energia	105 437	125 647
Elektrienergia	11 014	6 275
Kütus	94 423	119 372
Seemed	45 907	25 863
Väetised	213 413	390 992
Taimekaitsevahendid	102 818	65 291
Masinate ja seadmete remondimaterjalid	37 035	55 777
Ostetud põllumajanduslikud teenused	39 992	41 349
Masinate ja seadmete rent	2 496	2 856
Hoonete remondikulud	2 320	15 359
Transporditeenused	6 438	0
Muud	4 216	3 417
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	563 901	728 621

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Maarent	56 729	54 459
Üür ja rent	7 206	0
Mitmesugused bürookulud	6 326	5 441
Koolituskulud	60	0
Maamaks	5 346	4 862
Vara kindlustusmaksed	8 869	9 454
Riigilõiv, notari kulud	1 042	1 964
Muud kulud	260	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	85 838	76 180

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	76 148	61 905
Sotsiaalmaksud	24 948	20 324
Töötuskindlustus	402	348
Kokku tööjõukulud	101 498	82 577
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Liikmemaksud	100	100
Maksuviivised, maksudviivistelt	0	51
Trahvikulud	421	232
Kokku muud ärikulud	521	383

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	9	4
Muud kulud	-2 265	-2 065
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-2 256	-2 061

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 379

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	25 382	16 008

Lisa 21 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2016 ja aruande koostamiskuupäeva vahemikul. Bilansipäevajärgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid järgmise majandusaasta tulemust aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga ilmnenu ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Osaühing HTM Grupp (registrikood: 10170677) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI LILLEMETS	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	854 143
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 428
Kokku	1 008 571
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	

Jätta aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	816737	97.90%	Jah
Taimikasvatuse abitegevused	01611	17501	2.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Lillemets	35301274914	Türi vald, Järva maakond, Eesti	582000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3877826
Mobiiltelefon	+372 5222458
E-posti aadress	htm.grupp@mail.ee