

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: AGENDA PRO OÜ

registrikood: 10184372

tänavaja/talu nimi, Savimäe 6

maja ja korteri number:

alevik: Vahi alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60534

telefon: +372 7336336

faks: +372 7336333

e-posti aadress: agenda@agenda.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Bioloogilised varad	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 11 Kasutusrent	12
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Muud äritulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on mööblifurnituuri ja muude mööblitööstuses kasutatavate materjalide ning seadmete müük.

2016. aastal töötas Agenda PRO OÜ keskmiselt 8 töötajat, ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 112 326 eurot, sealhulgas juhatuse liikme tasu 10 243 eurot.

2016.a. müüdi kaupu 1 359 228 (s.o. netokäive). Ettevõtte põhiturug oli Eestis, samas turustati kaupu ka Lätis, Leedus, Soomes. Ekspordi osakaal netokäibest moodustas 2,35 %.

2016. majandusaasta lõpetati kasumiga (85 289.- EUR), ning võeti vastu tegevuskava 2017. majandusaastaks:

1. Suurendada müügiaktiivsust.
2. Jälgida pidevalt kulubaasi ning investeerida müüki toetavatesse tegevustesse.
3. Korraldada tootekoolitusi klientidele.
4. Leida uusi ja konkurentsivõimelisi tooteid müügiks.

	2016.a.	2015.a.
• Maksevõime üldine tase=(käibevarad/lüh.koh-d)	3,46	2,95
• Nõuete laekumise vâlde=(nõud.ostjt/müügigitulu x päevi per.)	65päeva	65päeva
• Tegevtulukus=(puhaskasum/müügigitulu x100%)	6,27 %	8,76%
• Omakapitali tulukus=(puhaskasum/omakapital kokku x100%)	14,71 %	23,78 %
• Varade tulukus=(puhaskasum/varad x100%)	9,04 %	12,74%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 972	46 574	2
Nõuded ja ettemaksed	130 420	112 489	3
Varud	543 399	513 150	4
Bioloogilised varad	14 838	14 838	5
Kokku käibevarad	704 629	687 051	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 554	2 321	3
Kinnisvarainvesteeringud	214 318	216 786	6
Materiaalsed põhivarad	22 526	16 925	7
Kokku põhivarad	238 398	236 032	
Kokku varad	943 027	923 083	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	42 009	37 130	8
Võlad ja ettemaksed	161 860	196 162	9
Kokku lühiajalised kohustised	203 869	233 292	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	159 505	195 427	8
Kokku pikaajalised kohustised	159 505	195 427	
Kokku kohustised	363 374	428 719	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	489 308	371 745	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 289	117 563	
Kokku omakapital	579 653	494 364	
Kokku kohustised ja omakapital	943 027	923 083	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 359 228	1 341 278	14
Muud äritulud	39 319	33 896	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-933 466	-922 576	
Mitmesugused tegevuskulud	-209 217	-187 177	
Tööjõukulud	-150 954	-129 945	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 862	-5 700	6,7
Muud ärikulud	-1 706	-1 202	
Ärikasum (kahjum)	94 342	128 574	
Intressikulud	-9 053	-11 020	
Muud finantstulud ja -kulud	0	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	85 289	117 563	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 289	117 563	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Agenda PRO 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ning võimalike vaidluste kohta. Raamatupidamisbilansis on deebitoride ja kreditoride võlad toodud välja brutojääkidena. Arvelduste õigsust on kontrollitud saldoteatise abil.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetamismaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Bioloogilised varad

Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügilukulused.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid analoogselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum).

Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekkimisel.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2%
- Maad ei amortiseerita

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1800 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1800 euro kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele 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.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara

objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

- Muu inventar, tööriistad ja siseseade 20%
- Masinad ja seadmed 20%

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud lühiajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes kuluna samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	14 731	40 407
Arvelduskontod	1 241	6 167
Kokku raha	15 972	46 574

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	119 987	119 987	0
Ostjatelt laekumata arved	119 987	119 987	0
Muud nõuded	9 484	9 484	0
Laenunõuded	8 884	8 884	0
Intressinõuded	600	600	0
Ettemaksed	2 321	767	1 554
Tulevaste perioodide kulud	2 321	767	1 554
Muud nõuded	182	182	
Kokku nõuded ja ettemaksed	131 974	130 420	1 554

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	101 899	101 899	0
Ostjatelt laekumata arved	101 899	101 899	0
Muud nõuded	9 484	9 484	0
Laenunõuded	8 884	8 884	0
Intressinõuded	600	600	0
Ettemaksed	3 260	939	2 321
Tulevaste perioodide kulud	3 260	939	2 321
Muud nõuded	167	167	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 810	112 489	2 321

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	543 399	512 495
Ettemaksed varude eest	0	655
Kokku varud	543 399	513 150

Lisa 5 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Mets	
31.12.2015	14 838	14 838
31.12.2016	14 838	14 838

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	7 444	237 732	245 176
Akumuleeritud kulum	0	-25 922	-25 922
Jääkmaksumus	7 444	211 810	219 254
Amortisatsioonikulu	0	-2 468	-2 468
31.12.2015			
Soetusmaksumus	7 444	237 732	245 176
Akumuleeritud kulum	0	-28 390	-28 390
Jääkmaksumus	7 444	209 342	216 786
Amortisatsioonikulu	0	-2 468	-2 468
31.12.2016			
Soetusmaksumus	7 444	237 732	245 176
Akumuleeritud kulum		-30 858	-30 858
Jääkmaksumus	7 444	206 874	214 318

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 552	2 538

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus			0	31 143	31 143
Akumuleeritud kulum			0	-24 786	-24 786
Jääkmaksumus			0	6 357	6 357
Ostud ja parendused			13 800	0	13 800
Amortisatsioonikulu			-1 556	-1 676	-3 232
31.12.2015					
Soetusmaksumus			13 800	31 143	44 943
Akumuleeritud kulum			-1 556	-26 462	-28 018
Jääkmaksumus			12 244	4 681	16 925
Ostud ja parendused	3 795	8 200	11 995	0	11 995
Amortisatsioonikulu	-373	-4 346	-4 719	-1 675	-6 394
31.12.2016					
Soetusmaksumus	3 795	22 000	25 795	31 143	56 938
Akumuleeritud kulum	-373	-5 902	-6 275	-28 137	-34 412
Jääkmaksumus	3 422	16 098	19 520	3 006	22 526

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	191 788	35 979	155 809	0	6 kuu Euribor+4%	EUR	13.11.2021
Pikaajalised laenud kokku	191 788	35 979	155 809	0			
Kapitalirendikohustised kokku	9 726	6 030	3 696	0			
Laenukohustised kokku	201 514	42 009	159 505	0			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	226 315	34 527	191 788	0	6 kuu Euribor+4%	EUR	13.11.2021
Pikaajalised laenud kokku	226 315	34 527	191 788	0			
Kapitalirendikohustised kokku	6 242	2 603	3 639	0			
Laenukohustised kokku	232 557	37 130	195 427	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	7 444	7 444
Ehitised	206 874	209 342
Muud materiaalsed põhivarad	14 838	14 838
Muud varad	221 762	223 691
Kokku	450 918	455 315

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	124 935	124 935
Võlad töövõtjatele	7 690	7 690
Maksuvõlad	27 369	27 369
Muud võlad	1 844	1 844
Saadud ettemaksed	22	22
Kokku võlad ja ettemaksed	161 860	161 860
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	160 803	160 803
Võlad töövõtjatele	7 113	7 113
Maksuvõlad	26 357	26 357
Muud võlad	1 520	1 520
Saadud ettemaksed	369	369
Kokku võlad ja ettemaksed	196 162	196 162

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	16 595	16 449
Üksikisiku tulumaks	3 153	2 951
Erisoodustuse tulumaks	190	77
Sotsiaalmaks	6 571	6 010
Kohustuslik kogumispension	436	429
Töötuskindlustusmaksed	424	391
Intress	0	50
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 369	26 357

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	8 415	8 917
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015

12 kuu jooksul	5 824	7 225
1-5 aasta jooksul	11 771	17 730

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	459 678	391 446
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	114 919	97 862
Kokku tingimuslikud kohustised	574 597	489 308

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 327 228	1 314 680
Leedu	10 701	6 877
Läti	16 915	12 666
Soome	4 384	7 055
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 359 228	1 341 278
Kokku müügitulu	1 359 228	1 341 278
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööblifurnituuri hulgimüük	1 347 793	1 322 920
Ruumide rent	0	8 070
Jookide hulgimüük	11 435	10 288
Kokku müügitulu	1 359 228	1 341 278

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Vahendustasud	38 051	33 278
Muud tulud	1 268	618
Kokku muud äritulud	39 319	33 896

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	112 508	97 106
Sotsiaalmaksud	38 628	32 839
Kokku tööjõukulud	151 136	129 945
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Ostud ja müügid

	2016	2015	
	Ostud	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	264	144	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	10 243	9 802

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.02.2018

AGENDA PRO OÜ (registrikood: 10184372) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIMAR MÖLDER	Juhatuse liige	16.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	489 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 289
Kokku	574 597
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	574 597
Kokku	574 597

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	489 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 289
Kokku	574 597
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	574 597
Kokku	574 597

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, vaipade ja valgustite hulgimüük	46471	1347793	99.16%	Jah
Jookide hulgimüük	4634	11435	0.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaimar Mölder	37002202721		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7336336
Faks	+372 7336333
E-posti aadress	agenda@agenda.ee