

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OSAÜHING TRAPERII

registrikood: 10221392

tänavatalu nimi, Tähetorni tn 21e
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11625

e-posti aadress: info@traperii.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Bioloogilised varad	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Traperii on tegutsenud 1998. aastast. Osaühingu tegevusaladeks on olnud metsamajandus ja kinnisvara (metsa- ja põllumaad, ehitised) haldamine, transpordivahendite (sõidukid ja masinad) rent, investeeringud kinnisvaraarenduseks, põllu- ning rohumaade haldus ja rent ning põllumajandussaaduste tootmine ja müük.

Lõppenud majandusaasta põhitegevuseks sarnaselt eelnenud aastatega oli metsamaade ost erametskonna täiendamise eesmärgil ja metsade majandamine püsiva tulu allikana ning jätkati investeeringuid põllumaadest. Laialdasemalt on see õnnestunud Hiiu maakonnas ning lisaks on tegutsenud Lääne-Eestis (peamiselt Lääne-, Rapla- ja Harjumaa) ning Saaremaal.

Ettevõtte aruandeaastal kasumit dividendideks ei jaotata, sest seoses halvenenud nõudluse ja hinnaga on müügitulu teadlikult vähenenud parema turusituatsiooni ootel ning vaba rahavoogu dividendideks ei jagu.

Järgneval majandusaastal on senisest suuremat tähelepanu ja kulutusi kavas teha olemasoleva metsamaade portfellis noore metsa kasvatnigimuste parandamisse. Puidu turustamise situatsioon ei ole metsaomanikule piisavalt ahvatlev seoses tagasihoidliku nõudluse ning sellest tuleneva hinnaga Skandinaaviast, mistõttu on vähenenud ettevõtte käive ning puidu realisatsioonimaht ja ootame soodsamaid aegu.

Ettevõtte kõik osakud kuuluvad juhtkonnale.

Töötajate arv ettevõttes aruandeperioodil oli 2 ja arvestatud töötasude üldsumma oli 18458 eurot. Sealhulgas osaühingu juhatajale 2016. aastal arvestati töötasu juhatuse liikme ülesannete täitmisel 6800 eurot. Juhatajale ei ole väljastatud garantiisid ega muid soodustusi, samuti puuduvad kompensatsioonikohustused juhataja ametist lahkumisel või tagasikutsumisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36	0	
Nõuded ja ettemaksed	37 388	111 098	2
Varud	93 531	0	
Bioloogilised varad	250 776	39 557	6
Kokku käibevarad	381 731	150 655	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	13 333	2
Kinnisvarainvesteeringud	330 603	336 515	4
Materiaalsed põhivarad	858 886	900 334	5
Bioloogilised varad	431 548	88 825	6
Kokku põhivarad	1 621 037	1 339 007	
Kokku varad	2 002 768	1 489 662	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	517 858	354 466	8
Võlad ja ettemaksed	55 353	183 526	9
Kokku lühiajalised kohustised	573 211	537 992	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 397 587	939 924	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 397 587	939 924	
Kokku kohustised	1 970 798	1 477 916	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 934	4 158 934	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 224	-4 150 000	
Kokku omakapital	31 970	11 746	
Kokku kohustised ja omakapital	2 002 768	1 489 662	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	489 896	962 460	11
Muud äritulud	236 244	189 227	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-232 440	-549 213	
Mitmesugused tegevuskulud	-103 657	-179 202	
Tööjõukulud	-24 643	-22 360	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-182 155	-4 513 069	
Muud ärikulud	-129 647	-1 898	
Ärikasum (kahjum)	53 598	-4 114 055	
Intressikulud	-33 374	-35 945	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 224	-4 150 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 224	-4 150 000	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitusel.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosid.

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvaid nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varudes on kajastatud ka bioloogilised varad, milleks on raieküps kasvav mets.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad on raieküps kasvav mets, mis kajastatakse varudes ja mitteraieküps mets, mis kajastatakse põhivarades.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kulum on arvestatud raamatupidamises järgmiste normide järgi:

masinad ja seadmed – 10-40% aastas;

mootorsõidukid – 15-40% aastas;

kontoriinventar – 25-40% aastas.

Maad ja kasvavat metsa ei amortiseerita. Kapitalirendiga soetatud põhivara amortiseeritakse rendiperoodi jooksul.

Põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Rendid

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni lähtuvalt objekti kasulikust tööeest. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhete kehtivuse periood, sealjuures ei arvestata amortisatsiooni rentniku poolt garanteeritud jääkväärtuselt.

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnavähendid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	37 388	37 388	
Ostjatelt laekumata arved	37 388	37 388	
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 388	37 388	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	124 414	111 081	13 333
Ostjatelt laekumata arved	124 414	111 081	13 333
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17	
Kokku nõuded ja ettemaksed	124 431	111 098	13 333

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 900		15 917
Üksikisiku tulumaks	237		308
Erisoodustuse tulumaks	105		5
Sotsiaalmaks	515		626
Kohustuslik kogumispension	20		20
Töötuskindlustusmaksed	23		45
Ettemaksukonto jääk		17	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 800	17	16 921

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	23 967	333 127	357 094
Akumuleeritud kulum		-14 666	-14 666
Jääkmaksumus	23 967	318 461	342 428
Amortisatsioonikulu		-5 913	-5 913
31.12.2015			
Soetusmaksumus	23 967	333 127	357 094
Akumuleeritud kulum		-20 579	-20 579
Jääkmaksumus	23 967	312 548	336 515
Amortisatsioonikulu		-5 912	-5 912
31.12.2016			
Soetusmaksumus	23 967	333 127	357 094
Akumuleeritud kulum		-26 491	-26 491
Jääkmaksumus	23 967	306 636	330 603

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	1 828 578	1 322 733	1 322 733	641	44 959	44 959	3 196 911
Akumuleeritud kulum		-416 603	-416 603	-598			-417 201
Jääkmaksumus	1 828 578	906 130	906 130	43	44 959	44 959	2 779 710
Ostud ja parendused	13 270				17 497	17 497	30 767
Amortisatsioonikulu		-187 614	-187 614	-43			-187 657
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 700 000						-1 700 000
Ümberliigitamised					-22 486	-22 486	-22 486
Ümberliigitamised ettemaksetest					-22 486	-22 486	-22 486
31.12.2015							
Soetusmaksumus	141 848	1 322 733	1 322 733	0	39 970	39 970	1 504 551
Akumuleeritud kulum		-604 217	-604 217	0	0	0	-604 217
Jääkmaksumus	141 848	718 516	718 516	0	39 970	39 970	900 334
Ostud ja parendused	131 200				3 594	3 594	134 794
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	131 200						131 200
Muud ostud ja parendused					3 594	3 594	3 594
Amortisatsioonikulu		-176 242	-176 242				-176 242
31.12.2016							
Soetusmaksumus	273 048	1 322 733	1 322 733	0	43 564	43 564	1 639 345
Akumuleeritud kulum		-780 459	-780 459	0	0		-780 459
Jääkmaksumus	273 048	542 274	542 274	0	43 564	43 564	858 886

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa		46 000
Kokku		46 000

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Mets	
31.12.2014	675 507	675 507
Soetused	313 091	313 091
Müügid	-949 041	-949 041
31.12.2015	39 557	39 557
Soetused	135 142	135 142
Varasemate allahindluste tühistamised	76 077	76 077
31.12.2016	250 776	250 776
Põhivarad		Kokku
	Mets	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 372 720	2 372 720
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	2 372 720	2 372 720
Soetused	64 230	64 230
Müügid	-128 625	-128 625
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-2 219 500	-2 219 500
31.12.2015		
Soetusmaksumus	88 825	88 825
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	88 825	88 825
Soetused	310 560	310 560
Müügid	-60 000	-60 000
Varasemate allahindluste tühistamised	92 163	92 163
31.12.2016		
Soetusmaksumus	431 548	431 548
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	431 548	431 548

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	114 826	95 826	19 000
Kapitalirendikohustised kokku	114 826	95 826	19 000
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	288 537	173 711	114 826
Kapitalirendikohustised kokku	288 537	173 711	114 826

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	423 772	537 027
Kokku	423 772	537 027

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	32	32		
Laen eraisikult	90 000	90 000		
Lühiajalised laenud kokku	90 032	90 032		
Pikaajalised laenud				
Laen krediidasutuselt	1 040 919	309 001	731 918	
Pikaajalised laenud kokku	1 040 919	309 001	731 918	
Kapitalirendikohustised kokku	114 826	95 826	19 000	
Muud laenukohustised				
Maade väljaostuvõlg EV-le	669 668	22 999	646 669	
Muud laenukohustised kokku	669 668	22 999	646 669	
Laenukohustised kokku	1 915 445	517 858	1 397 587	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	18 932	18 932		
Lühiajalised laenud kokku	18 932	18 932		
Pikaajalised laenud				
Laen krediidasutuselt	433 790	132 106	301 684	
Pikaajalised laenud kokku	433 790	132 106	301 684	
Kapitalirendikohustised kokku	288 537	173 711	114 826	
Muud laenukohustised				
Maade väljaostuvõlg EV-le	553 131	29 717	523 414	
Muud laenukohustised kokku	553 131	29 717	523 414	
Laenukohustised kokku	1 294 390	354 466	939 924	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa	1 092 889	1 092 889
Ehitised	412 672	412 672

Kokku	1 505 561	1 505 561
--------------	------------------	------------------

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 567	25 567
Võlad töövõtjatele	2 372	2 372
Maksuvõlad	6 800	6 800
Muud võlad	20 614	20 614
Muud viitvõlad	20 614	20 614
Kokku võlad ja ettemaksed	55 353	55 353
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	143 692	143 692
Võlad töövõtjatele	2 270	2 270
Maksuvõlad	16 921	16 921
Muud võlad	20 643	20 643
Muud viitvõlad	20 643	20 643
Kokku võlad ja ettemaksed	183 526	183 526

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 695	1 593
Puhkusetasude kohustis	677	677
Kokku võlad töövõtjatele	2 372	2 270

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	489 896	962 460
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	489 896	962 460
Kokku müügitulu	489 896	962 460
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumajandussaaduste müük	52	675
Raiejäätmete müük	0	0
Metsamaterjali müük	453 990	908 110
Muu müük	2 895	10 855
Kinnisvara üürile andmine	22 927	22 772
Sõidukite rent	7 520	2 804
Veokite ja haagiste rent	2 512	17 244
Kokku müügitulu	489 896	962 460

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	18 458	16 562
Sotsiaalmaksud	6 185	5 797
Kokku tööjõukulud	24 643	22 359
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	18 932

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 800	5 158

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.09.2018

OSAÜHING TRAPERII (registrikood: 10221392) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRGO RAID	Juhatuse liige	12.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 224
Kokku	29 158

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	453990	92.67%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	22927	4.68%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	7520	1.54%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	2895	0.59%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	2512	0.51%	Ei
Söödakultuuri- ja heintaimakasvatus jm üheaastaste põllukultuuride kasvatus	01199	52	0.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jürgo Raid	37007010233		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@traperii.ee