

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Roela SUURTALU

registrikood: 10227779

alevik: Roela alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46602

telefon: +372 5205171, +372 3297193, +372 5092618

e-posti aadress: jaan.neelokse@mail.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Roela Suurtalu asutati 25. juunil 1997. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on piimakarjakasvatus. 2016. aasta müügitulu oli 480 741 eurot. Juhtkonnale arvestati töötasu 5325 eurot. 2016. aastal töötas ettevõttes keskmiselt 8 töötajat.

2016. aastal uusi liisingulepinguid ei sõlmitud. Liisingute kapitalirendi tasumised kanduvad edasi järgmisesse aastasse.

2016. aastal saadi toetusi 96 135 eurot, mis jagunevad järgnevalt:

- 1) Pindalatoetus 42,4% ;
- 2) Keskkonnasõbralik toetus 26,5%;
- 3) Piimalehma toetus 11,8%;
- 4) Rohestamise toetus 19,3%.

01.01.2016 oli piimakarjas 312 looma. Aasta jooksul sündis karja 142 looma. Lehmikute karjast tuli põhikarja 53 looma. 2016. aastal väljus karjast 130 looma. Seisuga 31.12.2016 oli piimakarjas 325 looma.

2016. aasta piimatoodang kokku oli 1 399 507 kg. Keskmine lüpsilehmade arv 2016. aastal oli 134 pead ja keskmine väljalüps lehma kohta 10 444 kg. Keskmine piima realiseerimishind 2016. aastal oli 0,228 €/kg.

2016 majandusaasta lõpetati kahjumiga 81 581 eurot.

Finantssuhtarvud :	2016	2015
1)Käibe kasv (müügitulu 2016-müügitulu 2015)/müügitulu 2015	-0,1	0,2
2)Kasumi kasv (puhaskasum 2016-puhaskasum2015)/puhaskasum2015	-6,9	-1,1
3)Maksevõime kordaja (käibevara-varud)/lühiajalised kohustused	0,2	0,1
4)ROE omakapitali rentaablus: (Puhaskasum/keskmise omakapital)	-0,3	0,0
5)ROA koguvara rentaablus: (Puhaskasum/keskmise varade maksumus)	-0,1	0,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 375	1 528	
Nõuded ja ettemaksed	35 281	6 167	10
Varud	234 183	295 640	2
Bioloogilised varad	48 525	19 837	4
Kokku käibevarad	319 364	323 172	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	831 625	938 897	3
Bioloogilised varad	183 800	193 883	4
Kokku põhivarad	1 015 425	1 132 780	
Kokku varad	1 334 789	1 455 952	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	266 105	302 542	5,6,10
Võlad ja ettemaksed	170 412	169 539	7,10
Kokku lühiajalised kohustised	436 517	472 081	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	584 239	588 258	6,10
Kokku pikaajalised kohustised	584 239	588 258	
Kokku kohustised	1 020 756	1 060 339	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 493	357 118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 581	10 374	
Kokku omakapital	314 033	395 613	
Kokku kohustised ja omakapital	1 334 789	1 455 952	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	480 741	538 731	8,10
Muud äritulud	113 530	129 683	
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-85 498	77 294	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	31 487	-40 919	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	9 835	30 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-394 875	-451 684	10
Mitmesugused tegevuskulud	-9 913	-11 771	10
Tööjõukulud	-93 701	-125 453	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-107 273	-109 513	3
Muud ärikulud	-9 468	-4 617	
Ärikasum (kahjum)	-65 135	31 751	
Intressikulud	-15 568	-20 637	5
Muud finantstulud ja -kulud	-878	-740	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-81 581	10 374	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 581	10 374	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roela Suurtalu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lühendatud vormis ning kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogudes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pangas ja lühiajalisi pangadeposiite. Välisvaluutas arveldusi ei toimu.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse osaühingu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Bioloogilised varad

Bioloogilisteks varadeks on loomad.

Põhivarana kajastatakse tootev bioloogiline vara s.o. piimakari ja piimakarja täiendus. Käibevarana kajastatakse tarvitav bioloogiline vara s.o. pullmullikad ja pullvasikad.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid objekte, mille soetusmaksumus on alates 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutuselevõtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Vara amortisatsiooni arvestatakse hetkest, kui vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsiooni arvestamine lõpetatakse kui vara eeldav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest.

Materiaalne põhivara arvestatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuste langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

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

Kasutusrendi maksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Seotud osapooled

OÜ Roela SUURTALU aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Lõpetamata toodang	9 835	36 946
Valmistoodang	223 025	258 694
Ettemaksed varude eest	1 323	0
Kokku varud	234 183	295 640

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014						
Soetusmaksumus	104 574	1 096 229	216 424	662 503	878 927	2 079 730
Akumuleeritud kulum		-260 254	-195 189	-575 877	-771 066	-1 031 320
Jääkmaksumus	104 574	835 975	21 235	86 626	107 861	1 048 410
Amortisatsioonikulu		-85 781	-5 150	-18 582	-23 732	-109 513
31.12.2015						
Soetusmaksumus	104 574	1 096 229	216 424	662 503	878 927	2 079 730
Akumuleeritud kulum		-346 035	-200 339	-594 459	-794 798	-1 140 833
Jääkmaksumus	104 574	750 194	16 085	68 044	84 129	938 897
Amortisatsioonikulu	0	-84 884	-3 807	-18 581	-22 388	-107 272
31.12.2016						
Soetusmaksumus	104 574	1 096 229	216 424	650 172	866 596	2 067 399
Akumuleeritud kulum	0	-430 919	-204 146	-600 709	-804 855	-1 235 774
Jääkmaksumus	104 574	665 310	12 278	49 463	61 741	831 625

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	4 900	
Muud masinad ja seadmed	4 900	
Kokku	4 900	

Lisa 4 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2014	2 251	12 150	14 401
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	4 974		4 974
Müügid	-6 679		-6 679
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	7 031		7 031
Muud muutused	-1 440	1 550	110
31.12.2015	6 137	13 700	19 837
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	8 864		8 864
Müügid	-4 522		-4 522
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	4 359		4 359
Muud muutused	-830	20 817	19 987
31.12.2016	14 008	34 517	48 525
Põhivarad			Kokku
	Loomsed varad	Rohumaad	
31.12.2014	227 355	12 883	240 238
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	31 148		31 148
Müügid	-62 202		-62 202
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	8 042		8 042
Muud muutused	-23 343		-23 343
31.12.2015	181 000	12 883	193 883
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	36 168		36 168
Müügid	-33 680		-33 680
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	14 400		14 400
Muud muutused	-14 088	-12 883	-26 971
31.12.2016	183 800	0	183 800

Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades		
	2016	2015
Loomsed varad	29 205	57 213
Kokku	29 205	57 213

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	6 261	6 261	
Kapitalirendikohustised kokku	6 261	6 261	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	12 934	6 673	6 261
Kapitalirendikohustised kokku	12 934	6 673	6 261

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	14 880	20 460
Kokku	14 880	20 460

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	259 844	259 844		
Lühiajalised laenud kokku	259 844	259 844		
Pikaajalised laenud				
Muud laenud	570 520		570 520	
Maa	13 719		13 719	
Pikaajalised laenud kokku	584 239		584 239	
Kapitalirendikohustised kokku	6 261	6 261		
Laenukohustised kokku	850 344	266 105	584 239	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	295 869	295 869		
Lühiajalised laenud kokku	295 869	295 869		
Pikaajalised laenud				
muud laenud	567 798		491 691	76 107
Maa	14 199		14 199	
Pikaajalised laenud kokku	581 997		505 890	76 107
Kapitalirendikohustised kokku	12 934	6 673	6 261	
Laenukohustised kokku	890 800	302 542	512 151	76 107

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	153 212	153 212
Võlad töövõtjatele	8 738	8 738
Maksuvõlad	8 462	8 462
Kokku võlad ja ettemaksed	170 412	170 412
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	113 058	113 058
Võlad töövõtjatele	22 276	22 276
Maksuvõlad	33 657	33 657
Muud võlad	548	548
Kokku võlad ja ettemaksed	169 539	169 539

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	480 741	538 731
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	480 741	538 731
Kokku müügitulu	480 741	538 731
Müügitulu tegevusalade lõikes		
0141 Piima ja tootva bioloogilise vara müük	346 841	352 796
0142 tarbitava bioloogilise vara müük	8 534	8 674
0111 Taimekasvatustaaduste müük	123 513	150 496
0161 Muud põllum ajanduslikud teenused	1 015	0
Muu müügitulu	838	26 765
Kokku müügitulu	480 741	538 731

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	70 300	93 084
Sotsiaalmaksud	23 401	32 369
Kokku tööjõukulud	93 701	125 453
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	0

Lisa 10 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 ettevõttjad	35 281	15 524	5 829	18 104

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Tegev- ja kõrgemjuhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	58 650	20 000

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 ettevõttjad	146 894	389 310	230 094	546 811

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 325	30 018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Osaühing Roela SUURTALU (registrikood: 10227779) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN NEELOKSE	Juhatuse liige	21.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 581
Kokku	285 912
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	285 912
Kokku	285 912

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 581
Kokku	285 912
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	285 912
Kokku	285 912

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	355375	73.92%	Jah
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	123513	25.69%	Ei
Taimekasvatuse abitegevused	01611	1015	0.21%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	838	0.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eldur Lepik	36012115223	Vinni vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	128000 EEK (Lihtomand)
Jaan Neelokse	36605285223	Vinni vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	272000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3297193
Mobiiltelefon	+372 5205171
Mobiiltelefon	+372 5092618
E-posti aadress	jaan.neelokse@mail.ee