

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Taluapteek

registrikood: 10248787

tänava/talu nimi, Tallinna 30

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93819

telefon: +372 4533782

faks: +372 4533782

e-posti aadress: lea@talupteek.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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing tegutseb 1. septembrist 2005.a. Peamised tegevusalad on lemmikloomade toitute ja tarvikute müük ning veterinaararsti teenuste osutamine veterinaarkliinikus. Osaühingus töötab neli veterinaararsti ja kolm arsti abilist.

	2015.a.	2016.a.
Müügitulu aastas	418 805 eurot	466 761 eurot
Keskmine töötajate arv	4,8	6,8
Töötajatele makstud töötasu	88 089 eurot	79 737 eurot

Juhatuse liige Lea Hioväin töötab veterinaarkliiniku juhatajana ja täiendavat tasu juhatuse liikmena ei saa. Juhatuse liige Kaspar Hioväin juhatuse liikme hüvitis on 150 eurot kuus.

Peamised finantssuhtarvud

	2015.a.	2016.a.
Müügitulu	418 805 eurot	466 761 eurot
Müügitulu kasv	13%	11 %
Puhaskasum (-kahjum)	6 998 eurot	29 687 eurot
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,70	1,28
Käibe puhasrentaablus	1,7 %	6,7 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	23 154	806
Nõuded ja ettemaksed	4 397	3 249
Varud	32 694	32 662
Kokku käibevarad	60 245	36 717
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	39 481	46 005
Kokku põhivarad	39 481	46 005
Kokku varad	99 726	82 722
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 322	9 206
Võlad ja ettemaksed	39 583	43 061
Kokku lühiajalised kohustised	46 905	52 267
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	9 146	16 468
Kokku pikaajalised kohustised	9 146	16 468
Kokku kohustised	56 051	68 735
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	7 668	7 668
Kohustuslik reservkapital	986	986
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 333	-1 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 688	6 998
Kokku omakapital	43 675	13 987
Kokku kohustised ja omakapital	99 726	82 722

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	466 761	418 805
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-243 074	-221 627
Mitmesugused tegevuskulud	-73 344	-63 018
Tööjõukulud	-106 675	-117 697
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 479	-8 948
Muud ärikulud	-4	-83
Ärikasum (kahjum)	30 185	7 432
Intressikulud	-497	-434
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 688	6 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 688	6 998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Taluapteek 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Osaühing Taluapteek kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha arveldusarvetel.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis on arvestatud kõik esitatud nõuded ostjate vastu. Nõuete ebatõenäoliselt laekuvateks hindamisel kasutatakse otsese hindamise meetodit. Aruandeaastal ei hinnatud nõudeid ebatõenäoliselt laekuvateks.

Varud

Varudena arvestatakse müügiks soetatud veterinaarvimeid ja -tarvikuid. Realiseeritud varude kuludena kajastamisel kasutatakse keskmise seotushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni arvestatakse vastavalt ettevõtte juhatuse poolt kinnitatud kulunormidele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendimaksed aruandeperioodil ja kapitalirent

Kirjetel kajastatakse kapitalirendikorras soetatud vara kapitalirendikohustuste liikumist.

Kasutusrent

Rendi osamaksed koos intressidega kajastatakse rendikuluna.

Kasutusrendi tingimustel renditakse sõidukit Suzuki Grand Vitara 1.9 aktsiaalselt Swedbank Liising ja kliinikuruume osaühingult Mona Kaubandus.

Kulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused

Kasumiaruande kirjel arvestatakse müüdud kaupade omamaksumust.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegevjuhtkonda kuuluvaid isikuid, kui neil on võimalus avaldada olulist mõju äriilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased. Tehinguid seotud osapooltega aruandeaastal ei ole deklareeritud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	23 089	340
Arvelduskonto Swedbank	65	466
Kokku raha	23 154	806

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 593	3 593
Ostjatelt laekumata arved	3 593	3 593
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	804	804
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 397	4 397
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 187	3 187
Ostjatelt laekumata arved	3 187	3 187
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	54	54
Ettemaksed	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 249	3 249

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1		
Käibemaks	804			2 173
Üksikisiku tulumaks		1 261		908
Erisoodustuse tulumaks				2
Sotsiaalmaks		2 542		1 790
Kohustuslik kogumispension		149		93
Töötuskindlustusmaksed		180		125
Ettemaksukonto jääk			54	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	804	4 133	54	5 091

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014					
Soetusmaksumus	11 717	44 475	56 192	53 185	109 377
Akumuleeritud kulum	-11 522	-30 869	-42 391	-46 053	-88 444
Jääkmaksumus	195	13 606	13 801	7 132	20 933
Ostud ja parendused	21 222	12 798	34 020		34 020
Muud ostud ja parendused	21 222	12 798	34 020		34 020
Amortisatsioonikulu	-1 964	-5 171	-7 135	-1 813	-8 948
31.12.2015					
Soetusmaksumus	32 939	57 273	90 212	53 185	143 397
Akumuleeritud kulum	-13 486	-36 040	-49 526	-47 866	-97 392
Jääkmaksumus	19 453	21 233	40 686	5 319	46 005
Ostud ja parendused		1 220	1 220	5 735	6 955
Muud ostud ja parendused		1 220	1 220	5 735	6 955
Amortisatsioonikulu	-4 245	-6 082	-10 327	-3 152	-13 479
Müügid		-8 256	-8 256	-12 145	-20 401
Ümberklassifitseerimised		8 256	8 256	12 145	20 401
Muud ümberklassifitseerimised		8 256	8 256	12 145	20 401
31.12.2016					
Soetusmaksumus	32 939	50 237	83 176	46 775	129 951
Akumuleeritud kulum	-17 731	-33 866	-51 597	-38 873	-90 470
Jääkmaksumus	15 208	16 371	31 579	7 902	39 481

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedbank Liising AS Škoda Yeti	12 468	3 322	9 146
Hansa Medical	4 000	4 000	
Kapitalirendikohustised kokku	16 468	7 322	9 146
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Swedbank Liising AS Škoda Yeti	15 675	3 207	12 468
Hansa Medical	9 999	5 999	4 000
Kapitalirendikohustised kokku	25 674	9 206	16 468

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	16 468	7 322	9 146	
Laenukohustised kokku	16 468	7 322	9 146	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	25 674	9 206	16 468	
Laenukohustised kokku	25 674	9 206	16 468	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 118	33 118
Võlad töövõtjatele	2 332	2 332
Maksuvõlad	4 133	4 133
Kokku võlad ja ettemaksed	39 583	39 583
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 638	35 638
Võlad töövõtjatele	2 332	2 332
Maksuvõlad	5 091	5 091
Kokku võlad ja ettemaksed	43 061	43 061

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	466 761	418 805
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	466 761	418 805
Kokku müügitulu	466 761	418 805
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ostetud kauba müük	348 541	324 043
veterinaarteenused	118 220	94 762
Kokku müügitulu	466 761	418 805

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	16 049	20 372
Energia	6 272	5 581
Elektrienergia	1 365	1 060
Soojusenergia	1 825	735
Kütus	3 082	3 786
Veevarustusteenused	184	160
Mitmesugused bürookulud	12 655	13 798
Lähetuskulud	720	989
Koolituskulud	1 307	920
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	541	0
Ruumide hooldus- ja remondikulud	21 461	8 451
Masinate- ja seadmete hoolduskulud	2 796	2 626
Transpordivahendite hoolduskulud	5 608	5 078
Pankade teenustasud	5 751	5 043
Kokku mitmesugused tegevuskulud	73 344	63 018

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	79 737	88 089
Sotsiaalmaksud	26 938	29 607
Kokku tööjõukulud	106 675	117 696
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 560	35 040

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2017

Osaühing Taluapteek (registrikood: 10248787) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEA HIOVÄIN	Juhatuse liige	24.04.2017
KASPAR HIOVÄIN	Juhatuse liige	04.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 688
Kokku	35 021

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 688
Kokku	35 021
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 021
Kokku	35 021

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veterinaaria	75001	118220	25.33%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	348541	74.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Hioväin	36012230018	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Lea Hioväin	46009210036	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	6390 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4533782
Faks	+372 4533782
E-posti aadress	lea@taluapteek.ee