

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Klifton Puit OÜ

registrikood: 10344172

tänava/talu nimi, Narva mnt 2-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10117

e-posti aadress: klifton1@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 10 Üldhalduskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Klifton Puit põhitegevus 2016. a. oli saematerjali müük 58 435 eurot, puidu kuivatusteenus 8 957 eurot, saepuru müük 2 049 eurot ja tootmispinna rent 1 050 eurot.

Aruandeaasta müügitulu oli 70 491 eurot, aruandeaasta puhaskasum 11 469 eurot.

Peamised finantssuhtarvud:	2016	2015
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara : lühiajalised kohustused	4.2	2.4
Maksevõimekordaja = käibevara – varud : lühiajalised kohustused	0.2	0.2
Vahetu maksevalmiduse kordaja = raha : lühiajalised kohustused	0.0	0.1
Vara käibekordaja = müügitulu : keskmine koguvara	0.2	0.4
Varude käibekordaja = müügitulu : keskmised varud	1.0	2.1
Käive töötaja kohta = müügitulu : keskmine töötajate arv	35 246	61 947
Puhas käibekapital = käibevarad – lühiajalised kohustused	70 642	36 773
Finantsvõimenduskordaja = keskmine vara : omakapital	1.3	1.4
Soliidsuskordaja = omakapital : varade maksumus	0.7	0.8
Puhasrentaablus = puhaskasum : müügitulu x 100	16.3	48.5
Varade rentaablus (ROA) = puhaskasum : keskmine vara x 100	3.9	19.4
Omakapitali rentaablus (ROE) = puhaskasum : keskmine omakapital x 100	5.2	32.5
Võlakordaja = kohustused : kogu passiva	0.3	0.2
Omakapitali võlasiduvus = kohustused : omakapital	0.3	0.3

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	177	3 027	1
Nõuded ja ettemaksed	1 953	2 371	
Nõuded ostjate vastu	1 952	1 952	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	419	3
Kokku varud	90 892	57 137	
Valmistoodang	90 892	57 137	
Kokku käibevarad	93 022	62 535	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	3 325	1 075	4
Nõuded ja ettemaksed	4 602	0	
Muud nõuded	4 602	0	
Materiaalsed põhivarad	202 551	217 219	5
Kokku põhivarad	210 478	218 294	
Kokku varad	303 500	280 829	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 455	16 542	6
Võlad ja ettemaksed	4 925	9 220	
Võlad tarnijatele	2 365	1 980	
Võlad töövõtjatele	536	502	
Maksuvõlad	699	738	3
Tulevaste perioodide tulud	0	6 000	
Muud saadud ettemaksed	1 325	0	
Kokku lühiajalised kohustised	22 380	25 762	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 059	19 958	6
Võlad ja ettemaksed	10 570	20 087	
Muud võlad	10 570	20 087	
Kokku pikaajalised kohustised	54 629	40 045	
Kokku kohustised	77 009	65 807	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 926	24 926	7
Kohustuslik reservkapital	2 492	2 492	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 604	127 559	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 469	60 045	
Kokku omakapital	226 491	215 022	

Kokku kohustised ja omakapital	303 500	280 829	
--------------------------------	---------	---------	--

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	70 491	123 893	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-47 019	-59 333	9
Brutokasum (-kahjum)	23 472	64 560	
Üldhalduskulud	-2 622	-3 222	10
Muud äritulud	0	4 179	
Muud ärikulud	-1 046	-1 651	12
Ärikasum (kahjum)	19 804	63 866	
Intressikulud	-7 950	-3 821	13
Muud finantstulud ja -kulud	-385	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 469	60 045	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 469	60 045	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Klifton Puit 2016. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardi järgi, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2016 rakendusi raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriale liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

Raha

Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha, pangas olev raha.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringute all kajastatud osad, mida tõenäoliselt ei realiseerita lähema 12 kuu jooksul, soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis on aga kajastatud jääkmaksumuses.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	30 aastat
Masinad ja seadmed	10 aastat
Arvutisüsteemid	5 aastat

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Ehitised ja rajatised amortisatsiooninorm 3 % aastas;

Masinad ja seadmed 10 % aastas;

Kontoriseadmed 5 % aastas.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, maksuvõlad, laenud) on arvele võetud nende soetusmaksumuses. Finantskohustuse soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande II skeemi. Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist.

Maksustamine

Klifton Puit OÜ on käibemaksukohuslane.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks on juhatuse liige.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB Pank	0	428
Swedbank	6	3
LHV Pank	171	2 572
Kassa	0	24
Kokku raha	177	3 027

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		82		85
Üksikisiku tulumaks		172		161
Erisoodustuse tulumaks				3
Sotsiaalmaks		408		382
Kohustuslik kogumispension		7		7
Töötuskindlustusmaksed		30		28
Intress				72
Ettemaksukonto jääk	1		419	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	699	419	738

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	
		Aktsiad ja osad	
Soetamine	1 075		1 075
31.12.2015	1 075		1 075
		Kokku	
		Aktsiad ja osad	
31.12.2015	1 075		1 075
Soetamine	2 250		2 250
31.12.2016	3 325		3 325

Pikaajalise finantsinvesteeringu all on kajastatud Tartu Hoiu-laenuühistu osad.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014						
Soetusmaksumus	69 392	161 893	975	123 310	124 285	355 570
Akumuleeritud kulum		-88 025	-809	-11 469	-12 278	-100 303
Jääkmaksumus	69 392	73 868	166	111 841	112 007	255 267
Amortisatsioonikulu		-4 857	-49	-11 354	-11 403	-16 260
Ümberklassifitseerimised				-21 788	-21 788	-21 788
Muud ümberklassifitseerimised				-21 788	-21 788	-21 788
31.12.2015						
Soetusmaksumus	69 392	161 893	975	97 397	98 372	329 657
Akumuleeritud kulum		-92 882	-858	-18 698	-19 556	-112 438
Jääkmaksumus	69 392	69 011	117	78 699	78 816	217 219
Amortisatsioonikulu		-4 857	-45	-9 694	-9 739	-14 596
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-72		-72	-72
31.12.2016						
Soetusmaksumus	69 392	161 893	975	97 397	98 372	329 657
Akumuleeritud kulum		-97 739	-975	-28 392	-29 367	-127 106
Jääkmaksumus	69 392	64 154	0	69 005	69 005	202 551

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Tartu HLÜ L10-1307/15T	19 958	10 163	9 795		16% laenu jäägil	EUR	25.10.2018
Tartu HLÜ L03-1506/16T	31 349	5 596	25 753		16% laenu jäägil	EUR	15.03.2021
Tartu HLÜ L09-1738/16T	10 207	1 696	8 511		12% laenu jäägil	EUR	15.09.2021
Pikaajalised võlakirjad kokku	61 514	17 455	44 059				
Laenukohustised kokku	61 514	17 455	44 059				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LHV Pank	15 000	15 000			7% aastast	EUR	23.03.2016
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000					
Pikaajalised laenud							
Tartu HLÜ L10-1307/15T	21 500	1 542	19 958		16% laenu jäägil	EUR	28.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	21 500	1 542	19 958				
Laenukohustised kokku	36 500	16 542	19 958				

Lepingu 1307/15T täitmise tagamine: Hüpoteek - pandi ese: 28504:002:0013, 28501:003:0018, 28501:001:0035; Käendus L10-1307/15T-1.

Lepingu 1506/16T täitmise tagamine: Hüpoteek - pandi ese: 28501:002:0013, 28501:002:0338, 28501:001:0035;

Käendusleping L03-1506/16T-1, L03-1506/16T-2.

Lepingu 1738/16T täitmise tagamine: Registerpant - pandi ese: Mercedes-Benz ML320 CDI 4MATIC, reg. märk 145BFC.

Pandileping P201609020T.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	24 926	24 926
Osade arv (tk)	1	1
Väljalastud osade arv 1, osade nimiväärtus 24926 eurot. Osaühingu osa iga 1 euro annab ühe hääle.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 889	46 097
Rootsi	0	67 350
Soome	54 602	9 446
Läti	3 000	1 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	70 491	123 893
Kokku müügitulu	70 491	123 893
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjal	58 435	19 921
Puidu kuivatusteenus	7 657	18 927
Puidu ladustamisteenus	0	1 373
Puidu järkamisteenus	1 300	0
Ehitusteenuse vahendamine, komisjonitasu	0	68 350
Hakkepuit, saepuru	2 049	750
Tootmispinna rent	1 050	14 572
Kokku müügitulu	70 491	123 893

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	15 955	27 335
Energia	2 931	6 845
Elektrienergia	2 931	6 845
Transpordikulud	2 754	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	64
Tööjõukulud	9 664	9 022
Amortisatsioonikulu	15 715	16 067
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	47 019	59 333

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Transpordikulud	135	0
Mitmesugused bürookulud	1 931	1 993
Amortisatsioonikulu	197	834
Muud	310	108
Valveteenus	0	287
Erijuhtude tulumaks	49	0
Kokku üldhalduskulud	2 622	3 222

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 223	6 743
Sotsiaalmaksud	2 441	2 279
Kokku tööjõukulud	9 664	9 022
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Notaritasu	398	114
Maamaks	0	12
Riigilõiv	75	0
Lepingutasu	500	1 355
Muud	73	170
Kokku muud ärikulud	1 046	1 651

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	7 950	2 450
Muud intressikulud	0	1 371
Kokku intressikulud	7 950	3 821

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 602		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		10 570	20 087

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 200	4 720

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2017

Klifton Puit OÜ (registrikood: 10344172) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVI JÕERAND	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 469
Kokku	199 073
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	199 073
Kokku	199 073

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	58435	82.90%	Jah
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	8957	12.71%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	2049	2.91%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1050	1.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Velika Lauk	47208100299	Tallinn, Harju maakond, Eesti	390000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	klifton1@gmail.com