

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Habaja TK

registrikood: 10478820

maja ja korteri number: Kose mnt 9

alevik: Habaja alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75002

telefon: +372 55685495

e-posti aadress: antsvarul@gmail.com

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Habaja TK OÜ põhitegevuseks on teraviljakasvatuse (EMTAK 46211). Müügitulu oli 159 523 eurot.

Võrreldes 2016 aastaga suurenes käive 57 310 eurot.

Firma lõpetas oma tegevusaasta kasumiga 15 263 eurot.

Töötajate arv 2017 aastal oli 2 inimest ning palgakulu oli 23 749 eurot, millest sotsiaalmaksud moodustasid 6 059 eurot.

2018 aastal on plaanis jätkata olemasoleva mahuga ning tehnikat ei ole plaanis juurde soetada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 305	21 836	2
Nõuded ja ettemaksed	30 072	14 098	3
Varud	51 593	70 227	
Kokku käibevarad	134 970	106 161	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	156 149	207 500	5
Kokku põhivarad	156 149	207 500	
Kokku varad	291 119	313 661	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	33 518	41 488	
Võlad ja ettemaksed	7 992	5 604	7
Kokku lühiajalised kohustised	41 510	47 092	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 138	54 361	
Kokku pikaajalised kohustised	22 138	54 361	
Kokku kohustised	63 648	101 453	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 228	7 228	
Kohustuslik reservkapital	1 459	1 459	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 521	232 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 263	-28 920	
Kokku omakapital	227 471	212 208	
Kokku kohustised ja omakapital	291 119	313 661	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	206 795	149 485	
Muud äritulud	49 237	44 605	
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-5 000	9 225	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-134 442	-132 025	8
Mitmesugused tegevuskulud	-14 128	-14 192	
Tööjõukulud	-23 749	-22 242	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-60 728	-57 913	
Muud ärikulud	-300	-2 267	
Ärikasum (kahjum)	17 685	-25 324	
Intressikulud	-2 252	-3 389	
Muud finantstulud ja -kulud	-170	-207	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 263	-28 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 263	-28 920	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Habaja TK raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandlus standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. Habaja TK OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool. Habaja TK OÜ ei oma teiste ettevõtete aktsiaid ega osasid, samuti ei kuulu ta ühegi äriühenduse koosseisu, Aastaaruanne on iseseisev aruanne. Habaja TK OÜ raamatupidamisarvestus toimub tekkepõhisest arvestusprintsibist lähtuvalt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja võimalike vaidluste kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksetest ja muudest põhivara kasutusele võtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtulike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Aastane kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi määrad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|---|-----------|
| a) Ehitised ja rajatised | 3 - 15 % |
| b) Tootmisseadmed | 10 – 20 % |
| c) Muud masinad ja seadmed | 10 - 25 % |
| d) Muu inventar, tööriistad ja sisseseade | 20 – 40 % |

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse alates 2004. aastast renditehingut kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsiooni reliseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- lepinguperiood kestab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;
- renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele, Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas	8	8
Raha Swedpangas	16 036	17 872
Raha SEB pangas	37 261	3 956
Kokku raha	53 305	21 836

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30 071	30 071	
Ostjatelt laekumata arved	30 071	30 071	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Muud nõuded	1	1	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 072	30 072	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 142	11 142	
Ostjatelt laekumata arved	11 142	11 142	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 832	2 832	
Muud nõuded	124	124	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 098	14 098	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 765	2 832	956
Üksikisiku tulumaks	0	247	0	317
Sotsiaalmaks	0	605	0	661
Kohustuslik kogumispension	0	40	0	47
Töötuskindlustusmaksed	0	40	0	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	5 697	2 832	2 029

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2015							
Soetusmaksumus	141	54 462	518 605	518 605	24 785	24 785	597 993
Akumuleeritud kulum	0	-52 956	-320 675	-320 675	0	0	-373 631
Jääkmaksumus	141	1 506	197 930	197 930	24 785	24 785	224 362
Ostud ja parendused	208		44 309	44 309	0		44 517
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	208				0		208
Muud ostud ja parendused			44 309	44 309	0		44 309
Amortisatsioonikulu	0	-583	-57 330	-57 330	0		-57 913
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-3 466	-3 466			-3 466
Muud muutused	0	0	0	0	0		0
31.12.2016							
Soetusmaksumus	349	54 462	546 914	546 914	24 785	24 785	626 510
Akumuleeritud kulum	0	-53 539	-365 471	-365 471	0	0	-419 010
Jääkmaksumus	349	923	181 443	181 443	24 785	24 785	207 500
Ostud ja parendused	1 227		3 774	3 774	4 376	4 376	9 377
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 227						1 227
Muud ostud ja parendused			3 774	3 774	4 376	4 376	8 150
Amortisatsioonikulu		-498	-60 230	-60 230			-60 728
31.12.2017							
Soetusmaksumus	1 576	54 462	550 688	550 688	29 161	29 161	635 887
Akumuleeritud kulum	0	-54 037	-425 701	-425 701	0		-479 738
Jääkmaksumus	1 576	425	124 987	124 987	29 161	29 161	156 149

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia	7 030	3 662	3 368	2,5	EUR	16.09.2019
DNB Pank AS	3 931	783	3 148	2,6	EUR	28.04.2019
DNB Pank AS	9 239	1 840	7 399	2,6	EUR	28.04.2019
Nordea Finance Estonia	23 485	11 723	11 762	2,6	EUR	15.01.2020
Nordea Finance Estonia	14 215	14 215	0	1,4	EUR	01.09.2018
Kapitalirendikohustised kokku	57 900	32 223	25 677			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia	8 130	1 100	7 030	2,5	EUR	16.09.2019
DNB Pank AS	7 871	3 940	3 931	2,6	EUR	28.04.2019
DNB Pank AS	18 499	9 260	9 239	2,6	EUR	28.04.2019
Nordea Finance Estonia	35 183	11 698	23 485	2,6	EUR	15.01.2020
Nordea Finance Estonia	28 409	14 194	14 215	1,4	EUR	01.09.2018
Kapitalirendikohustised kokku	98 092	40 192	57 900			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinaid ja seadmeid	73 185	120 552
Kokku	73 185	120 552

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 418	1 418	
Võlad töövõtjatele	292	292	
Maksuvõlad	5 697	5 697	
Muud võlad	585	585	
Muud viitvõlad	585	585	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 992	7 992	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 981	2 981	
Võlad töövõtjatele	355	355	
Maksuvõlad	2 029	2 029	
Muud võlad	239	239	
Muud viitvõlad	239	239	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 604	5 604	

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	73 071	92 796
Energia	50 504	20 448
Elektrienergia	3 370	1 282
Kütus	47 134	19 166
Üür ja rent	3 159	4 375
Ostetud tööd ja teenused	7 708	14 406
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	134 442	132 025

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	17 546	16 623
Sotsiaalmaksud	6 203	5 619
Kokku tööjõukulud	23 749	22 242
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 000	6 036

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.09.2018

OÜ Habaja TK (registrikood: 10478820) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VARUL	Juhatuse liige	26.09.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 263
Kokku	218 784
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	218 784
Kokku	218 784

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 263
Kokku	218 784
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	218 784
Kokku	218 784

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taimekasvatuse abitegevused	01611	47270	22.86%	Jah
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	159523	77.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Varul	36807130220	Eesti	6621 EUR (Lihtomand)
Ülo Rüütsalu	35007260221	Eesti	83 EUR (Lihtomand)
Piret Suursild	47101260243	Eesti	83 EUR (Lihtomand)
Elle Männisalu	46306030217	Eesti	83 EUR (Lihtomand)
Andrus Männisalu	36508250225	Eesti	83 EUR (Lihtomand)
Aima Kautsaar	45108170231	Eesti	275 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55685495
E-posti aadress	antsvarul@gmail.com