

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Habaja TK

registrikood: 10478820

tänava/talu nimi, Kose mnt 9

maja ja korteri number:

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 teraviljakasvatus (EMTAK 46211). Müügitulu oli 149 485 eurot.

Võrreldes 2015 aastaga vähenes käive 110 188 eurot.

Firma lõpetas oma tegevusaasta kahjumiga 28 920 eurot.

Töötajate arv 2016 aastal oli 2 inimest ning palgakulu oli 22 242 eurot, millest sotsiaalmaksud moodustasid 5 618 eurot.

2017 aastal on plaanis jätkata olemasoleva mahuga ning tehnikat ei ole plaanis juurde soetada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 836	108 252	2
Nõuded ja ettemaksed	14 098	6 251	3
Varud	70 227	39 489	
Kokku käibevarad	106 161	153 992	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	207 500	224 362	5
Kokku põhivarad	207 500	224 362	
Kokku varad	313 661	378 354	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	41 488	41 065	
Võlad ja ettemaksed	5 604	2 707	7
Kokku lühiajalised kohustised	47 092	43 772	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	54 361	93 454	
Kokku pikaajalised kohustised	54 361	93 454	
Kokku kohustised	101 453	137 226	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 228	7 228	
Kohustuslik reservkapital	1 459	1 459	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 441	231 155	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 920	1 286	
Kokku omakapital	212 208	241 128	
Kokku kohustised ja omakapital	313 661	378 354	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	149 485	259 673	
Muud äritulud	44 605	34 192	
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	9 225	-14 179	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-132 025	-187 048	8
Mitmesugused tegevuskulud	-14 192	-11 866	
Tööjõukulud	-22 242	-10 439	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-57 913	-64 927	
Muud ärikulud	-2 267	0	
Ärikasum (kahjum)	-25 324	5 406	
Intressikulud	-3 389	-4 071	
Muud finantstulud ja -kulud	-207	-49	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 920	1 286	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 920	1 286	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Habaja TK raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava 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 arvestusprintsipist 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) Tootmiseseadmed	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 optioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optiooni 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 nüüdiseväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglase 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	8	8
Raha Swedpangas	17 872	24 181
Raha SEB pangas	3 956	84 063
Kokku raha	21 836	108 252

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
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

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 043	5 043
Ostjatelt laekumata arved	5 043	5 043
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	237	237
Muud nõuded	971	971
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 251	6 251

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 832	956	237	0
Üksikisiku tulumaks	0	317	0	97
Sotsiaalmaks	0	661	0	221
Kohustuslik kogumispension	0	47	0	20
Töötuskindlustusmaksed	0	48	0	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 832	2 029	237	354

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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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	28.04.219
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			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS	42 586	14 176	28 410	1,4	EUR	01.09.2018
DNB Pank AS	11 811	3 940	7 871	2,6	EUR	28.04.2019
DNB Pank AS	27 759	9 260	18 499	2,6	EUR	28.04.2019
Nordea Finance Estonia AS	46 542	11 673	34 869	2,6	EUR	16.01.2020
Kapitalirendikohustised kokku	128 698	39 049	89 649			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	120 552	175 525
Kokku	120 552	175 525

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 600	1 600
Võlad töövõtjatele	406	406
Maksuvõlad	354	354
Muud võlad	347	347
Muud viitvõlad	347	347
Kokku võlad ja ettemaksed	2 707	2 707

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	92 796	104 328
Energia	20 448	40 160
Elektrienergia	1 282	1 785
Kütus	19 166	38 375
Üür ja rent	4 375	0
Ostetud tööd ja teenused	14 406	42 560
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	132 025	187 048

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	16 623	7 805
Sotsiaalmaksud	5 619	2 634
Kokku tööjõukulud	22 242	10 439
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 036	5 773

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2017

OÜ Habaja TK (registrikood: 10478820) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VARUL	Juhatuse liige	30.09.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 920
Kokku	203 521
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	203 521
Kokku	203 521

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	232 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 920
Kokku	203 521
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	203 521
Kokku	203 521

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taimekasvatuse abitegevused	01611	69982	46.82%	Jah
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	79503	53.18%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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