

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ METSATEE

registrikood: 10630038

tänava/talu nimi, Soe tee 8

maja ja korteri number:

alevik: Hummuli alevik

vald: Tõrva vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68401

telefon: +372 56294006

e-posti aadress: vahur10@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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Kapitalirent	10
Lisa 10 Laenukohustised	11
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ "Metsatee" asutati 2000. aastal. Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele seitsmeteistkümnes täis-tegevusaasta.

Põhitegevusalaks oli ettevõtte asutamisel, lõppenud majandusaastal ja on planeeritud ka järgnevateks aastateks metsamaterjalide ümbertöötlemine ja saematerjali tootmine. Oma toodangut turustame ainult Eestis. Lõppenud majandusaasta põhieesmärk oli tootmismahu suurendada, mis erinevatel põhjustel ei õnnestunud. Järgmisel majandusaastal on kavas juba olemasoleva turuosa säilitamine.

Aruandeaastal suuremaid soetusi polnud.

Arengu- ja uurimusväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita olulises osas teha ka järgmisel majandusaastal.

2017.aastal ettevõtte müügitulu oli 238 475 ja kasum oli 5 087 eurot. Juhatuses on kaks liiget, üks liikmetest tegutseb ka osaühingu tegevjuhina ja tema tasu 2017.aastal oli 6 899 eurot.

OÜ Metsatee tugevateks külgedeks võib pidada hea väljaõppega ning kompetentset kaadrit ning kohaliku puidu- ja kinnisvaraturu tundmist. OÜ Metsatee on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 914	11 836	2
Nõuded ja ettemaksed	20 632	5 018	3
Varud	22 232	26 520	4
Kokku käibevarad	65 778	43 374	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	990	990	6
Nõuded ja ettemaksed	82 500	70 500	3
Materiaalsed põhivarad	25 555	33 585	8
Kokku põhivarad	109 045	105 075	
Kokku varad	174 823	148 449	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 745	4 738	10
Võlad ja ettemaksed	18 933	4 754	11
Kokku lühiajalised kohustised	43 678	9 492	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	31 437	44 336	10
Kokku pikaajalised kohustised	31 437	44 336	
Kokku kohustised	75 115	53 828	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 561	79 863	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 087	698	
Kokku omakapital	99 708	94 621	
Kokku kohustised ja omakapital	174 823	148 449	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	238 475	66 770	12
Muud äritulud	39 849	13 577	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-251 395	-78 983	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 273	0	
Tööjõukulud	-6 899	0	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 030	0	
Ärikasum (kahjum)	8 727	1 364	
Intressikulud	-3 716	-774	
Muud finantstulud ja -kulud	76	108	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 087	698	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 087	698	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metsatee majandusaasta: 01.01.2017-31.12.2017.

OÜ Metsatee raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja Eesti finantsaruandluse standardi/hea tava järgi.

Aruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte kasutab RPS lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lõppenud majandusaastal muudatusi hindamisalustes ning vara ja kohustuste maksumuse määramise alustes ei ole tehtud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused bilansipäeva seisuga on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtete osadesse on arvele võetud soetusmaksumuses, mille moodustavad ostuhind ja mitmesugused soetamisega otseselt seotud väljaminekud nagu maakleri ja panga teenustasud, registreerimisega ning juriidilise ekspertiisiga seotud kulud.

Aastaaruandes on pikaajalised finantsinvesteeringud sidusettevõtetes kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on hinnatud individuaalselt, s.o. iga arve laekumise tõenäosust eraldi.

Vastavalt ettevõtte raamatupidamise sise-eeskirjadele loetakse nõue ebatõenäoliselt laekuvaks, kui laekumise tähtajast on möödunud üle 180 päeva. Ebatõenäoliseks hinnatud nõue kantakse kuluks ja kajastatakse bilansis ebatõenäolise laekumisena (-) märgiga.

Lootusetuks hinnatakse need ebatõenäoliselt laekuvad nõuded, milliste laekumise tähtajast on möödunud üle 360 päeva. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Hindamise aluseks on varude füüsiline inventuur.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude maksumus on kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana. Objekt, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat, kuid mille maksumus ei ületa põhivarana arvelevõtmise alampiiri, kantakse kuludesse.

Piiratud kasutuseaga materiaalsed põhivara amortiseeritakse RTJ5 kohaselt. Materiaalsed põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes kasulikust tööeest:

- hooned – 50 aastat;

- masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara – 4-10 aastat.
Bilansipäeva seisuga on läbi viidud materiaalse põhivara füüsiline inventuur.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2556

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

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

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile.

Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Maksustamine

Maksuarvestus toimub ettevõttes vastavalt kehtivale seadusandlusele.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapoolteks on aruandes loetud osanikke ja nende lähisugulasi ning nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevad ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	9 795	7 134
Arvelduskontod	13 119	4 702
Kokku raha	22 914	11 836

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 632	20 632	
Ostjatelt laekumata arved	20 632	20 632	
Muud nõuded	82 500		82 500
Laenunõuded	82 500		82 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 132	20 632	82 500

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 933	4 933	
Ostjatelt laekumata arved	4 933	4 933	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	71	71	
Muud nõuded	70 500		70 500
Laenunõuded	70 500		70 500
Ettemaksed	14	14	
Tulevaste perioodide kulud	14	14	
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 518	5 018	70 500

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	22 232	26 520
Kokku varud	22 232	26 520

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	363	71	
Üksikisiku tulumaks	55		179
Sotsiaalmaks	157		546
Kohustuslik kogumispension	14		43
Töötuskindlustusmaksed	12		40
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	601	71	808

Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	990	990
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	990	990

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
12816238	OÜ Walcar	Eesti	Kinnisvara käitlus	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
OÜ Walcar	990	990
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	990	990

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2015						
Soetusmaksumus	3 524	41 542	111 898	111 898	2 708	159 672
Akumuleeritud kulum	0	-23 885	-90 734	-90 734	-2 708	-117 327
Jääkmaksumus	3 524	17 657	21 164	21 164	0	42 345
Amortisatsioonikulu		-2 077	-6 683	-6 683		-8 760
31.12.2016						
Soetusmaksumus	3 524	41 542	33 417	33 417	2 708	81 191
Akumuleeritud kulum	0	-25 962	-18 936	-18 936	-2 708	-47 606
Jääkmaksumus	3 524	15 580	14 481	14 481	0	33 585
Amortisatsioonikulu		-1 904	-6 126	-6 126		-8 030
31.12.2017						
Soetusmaksumus	3 524	41 542	33 417	33 417	2 708	81 191
Akumuleeritud kulum	0	-27 866	-25 062	-25 062	-2 708	-55 636
Jääkmaksumus	3 524	13 676	8 355	8 355	0	25 555

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed		13 200
Transpordi- vahendid		13 200
Kokku		13 200

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendileping	12 899	12 899		2,05%+3k.EURIBOR	EUR	2018
Kapitalirendikohustised kokku	12 899	12 899				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendileping	17 637	4 738	12 899	2,05%+3k.EURIBOR	EUR	2018
Kapitalirendikohustised kokku	17 637	4 738	12 899			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	8 354	14 481
Kokku	8 354	14 481

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduskrediit	11 846	11 846				
Lühiajalised laenud kokku	11 846	11 846				
Pikaajalised võlakirjad						
Laen osanikult	31 437		31 437			
Pikaajalised võlakirjad kokku	31 437		31 437			
Kapitalirendikohustised kokku	12 899	12 899				
Laenukohustised kokku	56 182	24 745	31 437			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen osanikult	31 437		31 437		0	EUR
Pikaajalised laenud kokku	31 437		31 437			
Kapitalirendikohustised kokku	17 637	4 738	12 899			
Laenukohustised kokku	49 074	4 738	44 336			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Maa	3 254	3 254
Masinad ja seadmed	8 354	14 481
Kokku	11 608	17 735

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 332	18 332
Maksuvõlad	601	601
Kokku võlad ja ettemaksed	18 933	18 933
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 546	3 546
Võlad töövõtjatele	400	400
Maksuvõlad	808	808
Kokku võlad ja ettemaksed	4 754	4 754

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	237 625	66 770
Leedu	850	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	238 475	66 770
Kokku müügitulu	238 475	66 770
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsavarumine	37 768	64 440
Transport	0	0
Muud	200 707	2 330
Kokku müügitulu	238 475	66 770

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	13 200
Tulu sihtfinantseerimisest	349	0
Muud	39 500	377
Kokku muud äritulud	39 849	13 577

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 141	-10 841
Sotsiaalmaksud	1 679	-3 826
Pensionikulu	79	0
Kokku tööjõukulud	6 899	-14 667
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	82 500		70 500	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		31 437		31 437

2016	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Osanik	1 000	0	EUR

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	33 509	10 115

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 141	5 762

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

OÜ METSATEE (registrikood: 10630038) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAHUR ILLAK	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 087
Kokku	85 648
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 648
Kokku	85 648

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	190000	79.67%	Jah
Metsavarumine	0220	36108	15.14%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	12367	5.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Jeets	37410205716	Eesti	100000 EEK (Lihtomand)
Vahur Illak	36902195726	Eesti	100000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56294006
E-posti aadress	vahur10@gmail.com