

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Novatek Holding

registrikood: 10754088

tänavatalu nimi: Dunkri 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 5088779

e-posti aadress: niina@beerhouse.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Intressikulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ Novatek Holding rendib ruume asukohaga Dunkri 5, Tallinn. Rendiruume kasutatakse lahjade alkoholseete jookide tootmiseks. Käesoleval ajal toodab ettevõtte õlut. Õlletootmisseadmed soetati erinevate liisinglepingute ja järelmaksulepingute alusel läbi Swedbank AS-i. 2013.a. Bilansi koostamise seisuga on kõik liising- ja järelmaksulepingud lõppenud. Ettevõtte on muutnud seadmete amortisatsiooninorme 2015.a. – vastavalt õlletehase seadmetele 1% ja muud masinad seadmed 10%. Ettevõtte jätkab oma igapäevast äritegevust – õlle tootmist ja selle müüki. Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 21022 €. Keskmise töötajate arv ettevõttes oli 4. Juhatusele ja nõukogu liikmetele töötasu jm tasusi ei arvestatud. 2015. majandusaasta lõpetas ettevõtte kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 854	393	2
Nõuded ja ettemaksed	197 999	131 895	3,5
Varud	34 608	37 749	4
Kokku käibevara	238 461	170 037	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	609 255	624 082	6
Kokku põhivara	609 255	624 082	
Kokku varad	847 716	794 119	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 000	10 000	7
Võlad ja ettemaksed	174 059	122 584	5,8,9,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	184 059	132 584	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	202 241	202 241	7
Kokku pikaajalised kohustused	202 241	202 241	
Kokku kohustused	386 300	334 825	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	556 030	556 030	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-96 736	-126 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 122	29 518	
Kokku omakapital	461 416	459 294	
Kokku kohustused ja omakapital	847 716	794 119	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	158 851	225 717	13
Muud äritulud	3 193	4 657	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 510	-19 849	15
Mitmesugused tegevuskulud	-96 141	-107 659	16
Tööjõukulud	-26 958	-28 198	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 600	-35 437	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 835	39 231	
Intressikulud	-9 713	-9 713	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 122	29 518	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 122	29 518	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	11 835	39 231	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 600	35 437	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 629	0	14
Kokku korrigeerimised	10 971	35 437	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-66 104	-115 113	3,5
Varude muutus	3 141	-9 493	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41 762	44 472	5,8,9,10,11
Kokku rahavood äritegevusest	1 605	-5 466	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-744	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 600	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 856	0	
Kokku rahavood	5 461	-5 466	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	393	5 859	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 461	-5 466	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 854	393	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	556 030	-126 254	429 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)		29 518	29 518
31.12.2014	556 030	-96 736	459 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 122	2 122
31.12.2015	556 030	-94 614	461 416

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Novatek Holding 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Novatek Holding kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangakontol olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varud kajastatud bilansis ostuhindades.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 128Eurot.

Amortisatsiooni arvestusmeetod on lineaarne nii eelneval kui aruandesaastal:

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Miniõlletehas 1,0%
- Helitehnika, arvuti 10%
- Muud masinad ja seadmed 10%
- Muu inventar, tööriistad 10%

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 2016.a.

Seotud osapooled

OÜ Novatek Holding aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) Ettevõtted omanikele kontrolli all;
- b) Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	5 787	267
Arvelduskontod	67	126
Kokku raha	5 854	393

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	168 041	168 041	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	168 041	168 041	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 030	1 030	0	0	5
Muud nõuded	211	211	0	0	
Viitlaekumised	211	211	0	0	
Ettemaksed	28 717	28 717	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	19 148	19 148	0	0	
Muud makstud ettemaksed	9 569	9 569	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	197 999	197 999	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	120 081	120 081	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	120 081	120 081	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	865	865	0	0	5
Ettemaksed	10 949	10 949	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 380	1 380	0	0	
Muud makstud ettemaksed	9 569	9 569	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	131 895	131 895	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	29 133	35 513
Lõpetamata toodang	5 475	2 236
Kokku varud	34 608	37 749

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 463	0	3 721
Üksikisiku tulumaks	0	218	0	189
Sotsiaalmaks	0	378	0	529
Kohustuslik kogumispension	0	22	0	34
Töötuskindlustusmaksed	0	36	0	48
Aktsiisimaks	1 030	3 003	865	2 995
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 030	7 120	865	7 516

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	88 982	1 137	904 041	994 160	41 922	1 036 082
Akumuleeritud kulum	-20 417	-1 137	-313 382	-334 936	-41 627	-376 563
Jääkmaksumus	68 565	0	590 659	659 224	295	659 519
Amortisatsioonikulu	-7 740	0	-27 638	-35 378	-59	-35 437
31.12.2014						
Soetusmaksumus	88 982	0	900 427	989 409	20 554	1 009 963
Akumuleeritud kulum	-28 157	0	-337 406	-365 563	-20 318	-385 881
Jääkmaksumus	60 825	0	563 021	623 846	236	624 082
Ostud ja parendused			744	744		744
Muud ostud ja parendused			744	744		744
Amortisatsioonikulu	-2 313	0	-11 287	-13 600	0	-13 600
Müügid	-1 971			-1 971		-1 971
31.12.2015						
Soetusmaksumus	67 696	0	901 171	968 867	20 554	989 421
Akumuleeritud kulum	-11 155	0	-348 693	-359 848	-20 318	-380 166
Jääkmaksumus	56 541	0	552 478	609 019	236	609 255

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Seotud Ettevõtted	212 241	10 000	202 241	0
Muud laenukohustused kokku	212 241	10 000	202 241	0
Laenukohustused kokku	212 241	10 000	202 241	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Seotud Ettevõtted	212 241	10 000	202 241	0
Muud laenukohustused kokku	212 241	10 000	202 241	0
Laenukohustused kokku	212 241	10 000	202 241	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	164 659	164 659	0	0	9
Võlad töövõtjatele	1 529	1 529	0	0	10
Maksuvõlad	7 120	7 120	0	0	5
Muud võlad	751	751	0	0	11
Muud viitvõlad	751	751	0	0	11
Kokku võlad ja ettemaksed	174 059	174 059	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	112 650	112 650	0	0	9
Võlad töövõtjatele	1 534	1 534	0	0	10
Maksuvõlad	7 516	7 516	0	0	5
Muud võlad	884	884	0	0	11
Muud viitvõlad	884	884	0	0	11
Kokku võlad ja ettemaksed	122 584	122 584	0	0	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Rendi eest	134 570	89 395	8
Teenused, intressid	30 089	23 255	8
Kokku võlad tarnijatele	164 659	112 650	8

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Väljamaksmata palgad	1 485	1 508	8
Puhkuse reserv	44	26	8
Kokku võlad töövõtjatele	1 529	1 534	8

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	751	751	0	0	8
Kokku muud võlad	751	751	0	0	8

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	884	884	0	0	8
Kokku muud võlad	884	884	0	0	8

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	556 030	556 030
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	158 731	225 717
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	158 731	225 717
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	120	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	120	0
Kokku müügitulu	158 851	225 717
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 11051-Õlletootmine	158 731	225 717
Eksport	120	0
Kokku müügitulu	158 851	225 717

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 629	0
Muud	564	4 657
Kokku muud äritulud	3 193	4 657

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	13 510	19 849
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 510	19 849

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	72 224	78 240
Energia	5 083	4 605
Elektrienergia	5 083	4 605
Majapidamise kulud	2 422	0
Auto remont,varuosad	1 733	6 764
Autokindlustus	1 598	2 241
Linnased säilitamine	0	48
Õllekülmseadmete remont	920	693
Maagaas	1 167	1 166
Õlleseadmed	0	955
Pangateenused	35	33
Prügivedu	919	732
Puhastusvahendid	1 265	1 535
Veokulud	1 960	4 323
Vesi	4 000	4 116
Väikevahendite kulud	328	29
Telefon,internet	997	1 213
Raamatupidamise teenused	700	350
Varakindlustus	370	362
Muud	420	254
Kokku mitmesugused tegevuskulud	96 141	107 659

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	21 022	21 098
Sotsiaalmaksud	5 936	7 100
Kokku tööjõukulud	26 958	28 198
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-9 713	-9 713
Kokku intressikulud	-9 713	-9 713

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	376 709	332 187

2015	Ostud
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	73 200
2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 200

Raamatupidamiskohustlane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

Osaühing Novatek Holding (registrikood: 10754088) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA LIPENDINA	Juhatuse liige	22.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-96 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 122
Kokku	-94 614

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Õlletootmine	11051	158731	99.92%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hubert Hirv	35810150223		278015 EUR
Pavel Gammer	36311030239		278015 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5088779
E-posti aadress	niina@beerhouse.ee