

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Annikvere talu

registrikood: 11189058

küla: Annikvere küla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45402

telefon: +372 3223560

faks: +372 3223987

e-posti aadress: juhatus@ogelektra.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Sihtfinantseerimine	8
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Lisa 6 Sündmused pärast aruandekuupäeva	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2018.aastal valmis OÜ Annikvere talu puidutoodete töökoda Rakvere vallas, Tobia külas, seoses sellega loodi 3 uut puidutsehhi operaatori töökohta.

2018.aasta detsembrist alustati kaubaaluste tootmist, (EMTAK C-16241).

2019. aasta müügitulu oli 56 269 eurot ja puhaskasum 72 975 eurot.

Juhatus

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest.

2019. aastal juhatuse liikmele tasu väljamakseid ja erisoodustusi ei tehtud. Täiendavaid kokkuleppeid juhatuse liikme tasustamiseks tema tagasikutsumisel või lahkumisel ei ole sõlmitud.

Investeeringud

2019.aastal põhivarasse ei investeeritud.

Uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid 2019.a. ei olnud ja 2020.a. ei planeerita.

Finantssuhtarvud

	31.12.2019	31.12.2018
Ärirentaablus % (ärikasum/müügitulu)	129,8	11,2
Puhasrentaablus% (puhaskasum/müügitulu)	129,7	10,5
Omakapitali tootlus ROE % (puhaskasum/keskmine omakapital)	40,3	0,6
Koguvara rentaablus ROA % (puhaskasum/varade keskmine maksumus)	16,6	0,2

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 927	1 474	
Nõuded ja ettemaksed	5 477	10 523	
Kokku käibevarad	7 404	11 997	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	425 324	434 208	2
Kokku põhivarad	425 324	434 208	
Kokku varad	432 728	446 205	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	37 500	73 000	
Võlad ja ettemaksed	7 010	5 902	
Kokku lühiajalised kohustised	44 510	78 902	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 000	21 000	
Sihtfinantseerimine	149 525	201 585	3
Kokku pikaajalised kohustised	170 525	222 585	
Kokku kohustised	215 035	301 487	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 415	73 510	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 975	905	
Kokku omakapital	217 693	144 718	
Kokku kohustised ja omakapital	432 728	446 205	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	56 269	8 596	
Muud äritulud	62 060	9 600	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	0	-1 725	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 327	-21	
Mitmesugused tegevuskulud	-328	-112	
Tööjõukulud	-31 767	-12 291	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 884	-3 082	2
Äri kasum (kahjum)	73 023	965	
Muud finantstulud ja -kulud	-48	-60	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 975	905	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 975	905	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Annikvere talu OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on lühendatud aruanne ja on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministri määrusega välja antud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Annikvere talu OÜ 2019. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Ettevõtte kasutab kasumiaruane koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruandeskeemi nr.1.

Ettevõtte juhatuse usub, et varade ja kohustuste tegelik väärtus ei erine oluliselt nende bilansilisest väärtusest.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse pangas arveldusarvel olevat jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Aruandeperioodil ei tunnistanud ebatõenäoliselt laekuvaks või lootusetuks nõudeks mitte ühegi nõuet bilansis.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse kohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja soetamisega seotud otseseid transpordikulutusi.

Kauba, tooraine, materjalide ja töövahendite bilansilise väärtuse arvestamisel ning kulude kajastamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Bilansis lähtutakse varude hindamisel madalamast maksumusest, kas soetusmaksumusest või realiseerimismaksumusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 128 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 128 eurot kantakse 100%-liselt kulusse soetamise hetkest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Lõpetamata põhivarana käsitletakse ettevõtte raamatupidamises arvel olevaid materiaalseid põhivara, millele teostatakse täiendavaid materiaalseid kulutusi kuni nende täieliku valmimiseni ja arvelevõtmiseni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 128

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatav arvestuspõhimõte: sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis kohustusena bilansikirjel "Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest " kuni sihtfinantseerimise tingimuste lõpliku täitmiseni. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna alles pärast seda, kui kõik sellega kaasnevad tingimused on täidetud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Põllumajandusliku toodangu ning muude toodete ja 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 ning tulu laekumine tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Kulud fikseeritakse nende tekkimise momendil ja kajastatakse kasumiaruandes siis, kui on võimalik usaldusväärselt mõõta varade vähenemisega või kohustuste suurenemisega seotud tulevase majanduslike hüvede vähenemine.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse bilansis kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksu kuluna dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, millise perioodi eest on need välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Annikvere talu oü käsitleb seotud osapooltena:

- omanikke
- tegev ja kõrgemat juhtkonda
- eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid (Oleg Gross, AS OG Elektra, OÜ Oleg Grossi talu ja Lihakarn OÜ).

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised		
			Lõpetamata projektid	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	5 050	128 267	83 572	216 889
Akumuleeritud kulum	0	-12 469	0	-12 469
Jääkmaksumus	5 050	115 798	83 572	204 420
Ostud ja parendused	0	232 870	0	232 870
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		232 870	0	232 870
Amortisatsioonikulu	0	-3 082	0	-3 082
Ümberliigitamised	0	83 572	-83 572	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	83 572	-83 572	0
31.12.2018				
Soetusmaksumus	5 050	444 709	0	449 759
Akumuleeritud kulum	0	-15 551	0	-15 551
Jääkmaksumus	5 050	429 158	0	434 208
Amortisatsioonikulu	0	-8 884		-8 884
31.12.2019				
Soetusmaksumus	5 050	444 709		449 759
Akumuleeritud kulum	0	-24 435		-24 435
Jääkmaksumus	5 050	420 274		425 324

Lisa 3 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks								
Meede 1.4.2	0	52 060	0	0	0	86 767	0	52 060
Meede MAK 6.4	207	149 939	0	0	-414	310 226	207	149 525
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	207	201 999	0	0	-414	396 993	207	201 585
Kokku sihtfinantseerimine	207	201 999	0	0	-414	396 993	207	201 585
	31.12.2018		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks								
Meede 1.4.2	0	52 060	0	0	52 060	86 767	0	0
Meede MAK 6.4	207	149 525	0	0	0	310 226	207	149 525
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	207	201 585	0	0	52 060	396 993	207	149 525
Kokku sihtfinantseerimine	207	201 585	0	0	52 060	396 993	207	149 525

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	23 865	9 071
Sotsiaalmaksud	7 902	3 220
Kokku tööjõukulud	31 767	12 291
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	5 270	58 704	10 316	94 025

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Lihakarn OÜ	0	35 500	0	EUR	tähtajatu

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Lihakarn OÜ	210 000	137 000	0	EUR	tähtajatu

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 625	9 232	2 130	8 513

Lisa 6 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Koroonaviiruse ja eriolukorra piirangute (edaspidi COVID-19) mõju käsitlemisel Annikvere talu OÜ raamatupidamises juhatuse hinnangul on tegu mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusega.

Jälgime olukorda hoolikalt ja praegusele positsioonile tuginedes ei avalda see märkimisväärset negatiivset mõju ettevõtte tegevusele. Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti arenev, ei pea me otstarbekaks kvantitatiivse hinnangu andmist haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõttele ja tema finantsnäitajatele. Koroonaviiruse mõjud nimetatud ettevõtetele on olnud minimaalsed.

Ettevõtte töötajad viirusesse ei nakatunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

Osaühing Annikvere talu (registrikood: 11189058) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEA GROSS	Juhatuse liige	30.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 975
Kokku	147 390

Aruandeaasta kasum lisatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumile. 2019. aasta kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puitaara ja puitluste tootmine	16241	56186	99.85%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gea Gross	48811175212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	63912 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223560
Faks	+372 3223987
E-posti aadress	juhatus@ogelektra.ee