

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Annikvere talu

registrikood: 11189058

küla: Annikvere küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45402

telefon: +372 3223560

faks: +372 3223987

e-posti aadress: juhatus@ogelektra.ee, rmp@ogelektra.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 Varud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Bioloogilised varad	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Annikvere talu OÜ tegeles 2015.aastal seakasvatusega (EMTAK A-01461).
2016.a. jätkab ettevõtte sama tegevust.

Müügitulu

2015. aasta müügitulu oli 158 562 eurot - seakasvatuse toodangu müük.

2016. aastal müügitulu suurenemist planeeritud ei ole.

Juhatus

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest.

2015. aastal juhatuse liikmele tasu väljamakseid ja erisoodustusi ei tehtud. Täiendavaid kokkuleppeid juhatuse liikme tasustamiseks tema tagasikutsumisel või lahkumisel ei ole sõlmitud.

Investeeringud

2015.aastal põhivarasse ei investeeritud.

Uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid 2015.a. ei olnud ja 2016.a. ei planeerita.

Finantssuhtarvud	31.12.2015	31.12.2014
Ärirentaablus % (ärikasum/müügitulu)	5,4	4,9
Puhasrentaablus% (puhaskasum/müügitulu)	5,4	4,9
Omakapitali tootlus ROE % (puhaskasum/keskmine omakapital)	6,3	7,0
Koguvara rentaablus ROA% (puhaskasum/varade keskmine maksumus)	4,0	4,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	432	612	
Nõuded ja ettemaksed	71 289	49 861	
Varud	8 601	4 522	2
Bioloogilised varad	12 800	28 875	4
Kokku käibevara	93 122	83 870	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	124 429	126 994	3
Kokku põhivara	124 429	126 994	
Kokku varad	217 551	210 864	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 868	4 803	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 868	4 803	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	21 000	21 000	5
Sihtfinantseerimine	52 060	52 060	8
Kokku pikaajalised kohustused	73 060	73 060	
Kokku kohustused	75 928	77 863	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	
Kohustuslik reservkapital	4 326	3 426	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 763	56 704	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 622	8 959	
Kokku omakapital	141 623	133 001	
Kokku kohustused ja omakapital	217 551	210 864	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	158 562	183 485	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-83 726	-97 467	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 499	-57 467	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 453	-201	
Tööjõukulud	-15 679	-16 970	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 565	-2 421	3
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 640	8 959	
Muud finantstulud ja -kulud	-18	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 622	8 959	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 622	8 959	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 640	8 959	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 565	2 421	3
Kokku korrigeerimised	2 565	2 421	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 428	-9 360	
Varude muutus	11 996	-3 167	2,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 935	1 156	6
Muud rahavood äritegevusest	-18	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-180	9	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	28 080	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	28 080	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-28 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-28 000	
Kokku rahavood	-180	89	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	612	523	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-180	89	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	432	612	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	63 912	2 826	57 304	124 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	8 959	8 959
Muutused reservides	0	600	-600	0
31.12.2014	63 912	3 426	65 663	133 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	8 622	8 622
Muutused reservides	0	900	-900	0
31.12.2015	63 912	4 326	73 385	141 623

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Annikvere talu OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Annikvere talu OÜ 2015. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.

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

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõik muud nõuded kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Tooraine ja materjal hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumushind või neto realiseerimismaksumus.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad kajastatakse bilansis eraldi kirjetel käibevara rühmas. Käibevarana kajastatakse sellist bioloogilist vara, mis on soetatud edasimüümise eesmärgil või realiseeritakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus. Juhul kui bioloogilise vara hoidmise eesmärk ei ole kindlalt teada, lähtutakse sellise bioloogilise vara kajastamisel bilansis ettevõtte juhtkonna hinnangust tõenäolisema kasutuseesmärgi suhtes. Bioloogilised varad on klassifitseeritud:

a) tarbitavateks varadeks

Tarbitavad varad on varad, mida on võimalik muuta põllumajanduslikuks toodanguks või edasi müüa.

Ettevõtte tavategevuse käigus kajastatakse bilansis tarbitavad varad käibevara koosseisus.

Tarbitavad varad rühmitatakse valmidusastme järgi:

a) küpsed varad

b) ebaküpsed varad. Tarbitavaid varasid loetakse küpseteks siis, kui neid on majanduslikult mõistlik muuta põllumajanduslikuks toodanguks.

Õiglase väärtuse meetodil kajastatavate bioloogiliste varade ümberhindlusest tekkivaid kasumeid ja kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum bioloogilistelt varadelt" ning põllumajandusliku toodangu õiglane väärtus selle esmasel arvelevõtmisel kajastatakse kasumiaruande kirjel "Aruandeaastal toodetud põllumajanduslik toodang".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 põhivarasid, millele teostatakse täiendavaid materiaalseid kulutusi kuni nende täieliku valmimiseni ja arvelevõtmiseni.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitsised ja rajatised	50

Finantskohustused

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

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse 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.

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.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriplaneerimisele 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 Tootmine, OÜ Oleg Grossi talu ja AS OG Elektra).

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	8 601	4 522
Kokku varud	8 601	4 522

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013					
Soetusmaksumus	3 500	41 500	86 767	86 767	131 767
Akumuleeritud kulum	0	-2 352	0	0	-2 352
Jääkmaksumus	3 500	39 148	86 767	86 767	129 415
Amortisatsioonikulu	0	-2 421	0	0	-2 421
Ümberklassifitseerimised	0	86 767	-86 767	-86 767	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	86 767	-86 767	-86 767	0
31.12.2014					
Soetusmaksumus	3 500	128 267	0	0	131 767
Akumuleeritud kulum	0	-4 773			-4 773
Jääkmaksumus	3 500	123 494	0	0	126 994
Amortisatsioonikulu	0	-2 565			-2 565
31.12.2015					
Soetusmaksumus	3 500	128 267			131 767
Akumuleeritud kulum	0	-7 338			-7 338
Jääkmaksumus	3 500	120 929			124 429

Lisa 4 Bioloogilised varad (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2013	26 250	26 250
Soetused	100 092	100 092
Müügid	-167 895	-167 895
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	70 428	70 428
31.12.2014	28 875	28 875
Soetused	67 651	67 651
Müügid	-152 117	-152 117
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	68 490	68 490
Muud muutused	-99	-99
31.12.2015	12 800	12 800

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	21 000			21 000	0	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	21 000			21 000			
Laenukohustused kokku	21 000			21 000			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	21 000			21 000	0	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	21 000			21 000			
Laenukohustused kokku	21 000			21 000			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	154	154
Võlad töövõtjatele	1 245	1 245
Maksuvõlad	1 469	1 469
Kokku võlad ja ettemaksed	2 868	2 868
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	246	246
Võlad töövõtjatele	1 737	1 737
Maksuvõlad	2 820	2 820
Kokku võlad ja ettemaksed	4 803	4 803

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	58 708	52 530
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	14 677	13 133
Kokku tingimuslikud kohustused	73 385	65 663

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 oli 73 385 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata 14 677 eurot (20/80) ja seega netodividendidena potentsiaalselt väljamakstav oleks summa 58 708 eurot.

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Meede 1.4.2	52 060	52 060
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	52 060	52 060
Kokku sihtfinantseerimine	52 060	52 060

	31.12.2014	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Meede 1.4.2	52 060	52 060
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	52 060	52 060
Kokku sihtfinantseerimine	52 060	52 060

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 718	12 631
Sotsiaalmaksud	3 961	4 292
Haigushüvitis	0	47
Kokku tööjõukulud	15 679	16 970
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	154	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 289	21 000	49 861	21 246

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 761	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	110 468	158 478

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	158 301	183 485	28 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Osaühing Annikvere talu (registrikood: 11189058) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEA GROSS	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 622
Kokku	73 385
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 385
Kokku	73 385

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Seakasvatus	01461	158562	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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