

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Haage Joogid OÜ

registrikood: 12281458

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 234

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11624

telefon: +372 6140239

faks: +372 6140222

e-posti aadress: info@silikaatgrupp.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Haage Joogid on loodud 10.mail 2012.a. OÜ Haage Joogid põhitegevuseks on alkoholivaba joogi, mineraalvee ja muu villitud vee tootmine. Vee tootmine toimub OÜ Veemeisrer kuuluvates veetehases Tartumaal, Tähtvere vallas, Haage külas, Veemeistri teel, mille eest firma maksab renti.

Aruandeaasta netokäive oli kokku 50 545 eurot, kahjumiks kujunes 25 110 eurot.

2017.a. on osanikud teinud sissemakse reservfondi 207 500 eurot.

OÜ Haage Joogid töötajate arv 2017.a. oli üks ja firma palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 16 588 eurot.

Äriühingu juhatuse koosseis koosneb ühest liikmest. 2017 aastal on juhatuse liikmele makstud 5 842 eurot. Aruandeaastal juhatuse liige soodustusi saanud ei ole. Samuti pole aruandeaastal juhatuse liikmega seotud isikutele teostatud mingeid väljamakseid, neile ei ole tehtud soodustusi ega antud laene ja neil ei ole muid kohustisi OÜ Haage Joogid ees.

OÜ Haage Joogid jätkab 2018.a. alkoholivaba joogi, mineraalvee ja muu villitud vee tootmist.

Peamised finantssuhtarvud :	2017 .a.	2016.a.
Müügitulu (tuh.eur.)	50,5	50,4
Tulu kasv/kahanemine	0,1%	-54,1%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades)	5,99	1,5
Käibevara osatähtsus koguvaras	48,6%	96 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Tulu kasv % = (müügitulu 2016-müügitulu 2015)/müügitulu 2015*100*

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustised

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 959	145	2
Nõuded ja ettemaksed	15 976	4 048	3
Varud	69 326	68 613	5
Kokku käibevarad	110 261	72 806	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	116 209	1 428	7
Kokku põhivarad	116 209	1 428	
Kokku varad	226 470	74 234	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	8 000	
Võlad ja ettemaksed	18 400	40 554	8
Kokku lühiajalised kohustised	18 400	48 554	
Kokku kohustised	18 400	48 554	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	70 000	70 000	11
Muud reservid	477 500	270 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-314 320	-243 147	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 110	-71 173	
Kokku omakapital	208 070	25 680	
Kokku kohustised ja omakapital	226 470	74 234	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	50 545	50 493	12
Muud äritulud	2 096	33	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 219	-27 858	14
Mitmesugused tegevuskulud	-39 763	-56 439	15
Tööjõukulud	-16 588	-36 346	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 180	-1 056	
Ärikasum (kahjum)	-25 109	-71 173	
Intressikulud	-1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 110	-71 173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 110	-71 173	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-25 109	-71 173	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 180	1 056	
Kokku korrigeerimised	1 180	1 056	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 928	11 661	
Varude muutus	-713	-26 934	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-22 154	24 838	
Makstud intressid	-1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-58 725	-60 552	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-115 961	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	52 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-115 961	52 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	8 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 000	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	207 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	199 500	8 000	
Kokku rahavood	24 814	-552	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	145	697	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 814	-552	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 959	145	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	70 000	218 000	-243 147	44 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-71 173	-71 173
Muutused muudest omanike sissemaksetest		52 000		52 000
31.12.2016	70 000	270 000	-314 320	25 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 110	-25 110
Muutused reservides		207 500		207 500
31.12.2017	70 000	477 500	-339 430	208 070

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haage Joogid 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

OÜ's Haage Joogid loetakse seotud osapoolteks olulise osalusega osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve	24 959	145
Kokku raha	24 959	145

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 096	11 096
Ostjatelt laekumata arved	11 430	11 430
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-334	-334
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 802	4 802
Ettemaksed	78	78
Tulevaste perioodide kulud	78	78
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 976	15 976
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 696	2 696
Ostjatelt laekumata arved	3 030	3 030
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-334	-334
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 268	1 268
Ettemaksed	84	84
Tulevaste perioodide kulud	84	84
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 048	4 048

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	11 430	3 030
Ostjatelt laekumata arved	11 430	3 030
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-334	-334
Kokku nõuded ostjate vastu	11 096	2 696

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	42 941	40 505
Toormaterjal	42 941	40 505
Valmistoodang	163	16
Mineraalvesi	163	16
Müügiks ostetud kaubad	26 222	28 092
Materjal	26 222	28 092
Kokku varud	69 326	68 613

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 298		584	
Üksikisiku tulumaks		172		753
Sotsiaalmaks		529		1 502
Kohustuslik kogumispension		39		60
Töötuskindlustusmaksed		39		37
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		36		14
Ettemaksukonto jääk	3 504		684	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 802	815	1 268	2 366

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus			5 300	5 300	5 300
Akumuleeritud kulum			-2 816	-2 816	-2 816
Jääkmaksumus			2 484	2 484	2 484
Amortisatsioonikulu			-1 056	-1 056	-1 056
31.12.2016					
Soetusmaksumus			5 300	5 300	5 300
Akumuleeritud kulum			-3 872	-3 872	-3 872
Jääkmaksumus			1 428	1 428	1 428
Ostud ja parendused	26 880	74 606	14 475	14 475	115 961
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	26 880	74 606			101 486
Muud ostud ja parendused			14 475	14 475	14 475
Amortisatsioonikulu		-124	-1 056	-1 056	-1 180
31.12.2017					
Soetusmaksumus	26 880	74 606	19 775	19 775	121 261
Akumuleeritud kulum		-124	-4 928	-4 928	-5 052
Jääkmaksumus	26 880	74 482	14 847	14 847	116 209

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 918	15 918
Võlad töövõtjatele	1 027	1 027
Maksuvõlad	815	815
Saadud ettemaksed	97	97
Muud saadud ettemaksed	97	97
Muud võlad	543	543
Kokku võlad ja ettemaksed	18 400	18 400
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 935	33 935
Võlad töövõtjatele	4 159	4 159
Maksuvõlad	2 366	2 366
Muud võlad	94	94
Kokku võlad ja ettemaksed	40 554	40 554

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	15 918	33 935
Kokku võlad tarnijatele	15 918	33 935

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	763	3 678
Puhkusetasude kohustis	264	481
Kokku võlad töövõtjatele	1 027	4 159

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	70 000	70 000
Osade arv (tk)	100	100

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 545	50 493
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 545	50 493
Kokku müügitulu	50 545	50 493
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	30 500	34 423
Teenustöö	20 045	16 070
Kokku müügitulu	50 545	50 493

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum valuutakursi muutustest	0	33
Rendi- ja üüritulu	1 250	0
Transport	846	0
Kokku muud äritulud	2 096	33

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	19 231	25 014
Varude allahindlus ja mahakandmine	988	2 844
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 219	27 858

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	0	18 000
Tööjõurent	10 613	6 740
Energia	3 501	5 729
Elektrienergia	3 019	3 495
Kütus	482	2 234
Lähetuskulud	110	1 255
Koolituskulud	30	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	334
Muud	25 509	24 381
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 763	56 439

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	12 118	27 300
Sotsiaalmaksud	4 470	9 046
Kokku tööjõukulud	16 588	36 346
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Esraven
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 632		18 800
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 440	

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Eraisik	8 000	0%	EUR	20.12.2017.

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		6 947	18 150	1 215
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			92	307
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 285	753	4 283	1 933

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 842	18 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2018

Haage Joogid OÜ (registrikood: 12281458) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO OSELIN	Juhatuse liige	08.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-314 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 110
Kokku	-339 430
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-339 430
Kokku	-339 430

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-314 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 110
Kokku	-339 430
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-339 430
Kokku	-339 430

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Alkoholivaba joogi tootmine; mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	11071	50545	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Silikaat	10022296	Eesti	70000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6140239
Faks	+372 6140222
E-posti aadress	info@silikaatgrupp.ee