

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Haage Joogid OÜ

registrikood: 12281458

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 234

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 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 kuuluvases veetehases Tartumaal, Tähtvere vallas, Haage külas, Veemeistri teel, mille eest firma maksab renti.

Aruandeaasta netokäive oli kokku 50 493 eurot, kahjumiks kujunes 71 173 eurot.

Omakapitali taastamiseks teevad osanikud 2017.a. sissemakse reservfondi.

OÜ Haage Joogid töötajate arv 2016.a. oli kaks ja firma palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 36 346 eurot. Äriühingu juhatuse koosneb ühest liikmest. 2016.aastal on juhatuse liikmele makstud 18 000 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 2017.a. alkoholivaba joogi, mineraalvee ja muu villitud vee tootmist.

Peamised finantssuhtarvud :	2016 .a.	2015.a.
Müügitulu (tuh.eur.)	50,5	110,1
Tulu kasv/kahanemine	-54,1%	-23,4%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades)	1,5	3,7
Käibevara osatähtsus koguvaras	96 %	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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	145	697	2
Nõuded ja ettemaksed	4 048	15 709	3
Varud	68 613	41 679	4
Kokku käibevarad	72 806	58 085	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 428	2 484	6
Kokku põhivarad	1 428	2 484	
Kokku varad	74 234	60 569	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 000	0	7
Võlad ja ettemaksed	40 554	15 716	8
Kokku lühiajalised kohustised	48 554	15 716	
Kokku kohustised	48 554	15 716	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	70 000	70 000	10
Muud reservid	270 000	218 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-243 147	-168 620	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-71 173	-74 527	
Kokku omakapital	25 680	44 853	
Kokku kohustised ja omakapital	74 234	60 569	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	50 493	110 093	11
Muud äritulud	33	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 858	-59 565	13
Mitmesugused tegevuskulud	-56 439	-74 222	14
Tööjõukulud	-36 346	-49 771	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 056	-1 056	
Ärikasum (kahjum)	-71 173	-74 521	
Intressikulud	0	-7	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-71 173	-74 527	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-71 173	-74 527	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-71 173	-74 521	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 056	1 056	
Kokku korrigeerimised	1 056	1 056	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 661	-8 281	
Varude muutus	-26 934	5 536	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	24 838	5 400	
Laekunud intressid	0	1	
Makstud intressid	0	-7	
Kokku rahavood äritegevusest	-60 552	-70 816	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud laekumised investeerimistegevusest	52 000	56 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	52 000	56 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 000	0	
Kokku rahavood	-552	-14 816	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	697	15 513	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-552	-14 816	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	145	697	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	70 000	162 000	-168 620	63 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-74 527	-74 527
Muutused muudest omanike sissemaksetest		56 000		56 000
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

Omakapitali taastamiseks teevad osanikud 2017.a. sissemakse reservfondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haage Joogid 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. 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 otseselt 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 tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas 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 õiglasel väärtuses, 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 ärilistele otsustele. OÜ's Haage Joogid loetakse seotud osapoolteks olulise osalusega osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve	145	697
Kokku raha	145	697

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 185	14 185
Ostjatelt laekumata arved	14 185	14 185
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 461	1 461
Ettemaksed	63	63
Tulevaste perioodide kulud	63	63
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 709	15 709

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	40 505	14 405
Toormaterjal	40 505	14 405
Valmistoodang	16	246
Mineraalvesi	16	246
Müügiks ostetud kaubad	28 092	27 028
Materjal	28 092	27 028
Kokku varud	68 613	41 679

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	584		720	
Üksikisiku tulumaks		753		763
Sotsiaalmaks		1 502		1 502
Kohustuslik kogumispension		60		60
Töötuskindlustusmaksed		37		37
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		14		22
Ettemaksukonto jääk	684		741	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 268	2 366	1 461	2 384

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 300	5 300	5 300
Akumuleeritud kulum	-1 760	-1 760	-1 760
Jääkmaksumus	3 540	3 540	3 540
Amortisatsioonikulu	-1 056	-1 056	-1 056
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

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	8 000	8 000			0%	EUR	20.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	8 000	8 000					
Laenukohustised kokku	8 000	8 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 943	10 943
Võlad töövõtjatele	2 373	2 373
Maksuvõlad	2 384	2 384
muud võlad	16	16
Kokku võlad ja ettemaksed	15 716	15 716

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	3 678	1 855
Puhkusetasude kohustis	481	518
Kokku võlad töövõtjatele	4 159	2 373

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	70 000	70 000
Osade arv (tk)	100	100

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 493	110 093
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 493	110 093
Kokku müügitulu	50 493	110 093
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	34 423	72 559
Teenustöö	16 070	37 534
Kokku müügitulu	50 493	110 093

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum valuutakursi muutustest	33	0
Kokku muud äritulud	33	0

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	25 014	52 944
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 844	6 621
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	27 858	59 565

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	18 000	18 591
Tööjõurent	6 740	0
Energia	5 729	7 262
Elektrienergia	3 495	4 068
Soojusenergia	0	364
Kütus	2 234	2 830
Lähetuskulud	1 255	32
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	334	0
Muud	24 381	48 337
Kokku mitmesugused tegevuskulud	56 439	74 222

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	27 300	37 389
Sotsiaalmaksud	9 046	12 382
Kokku tööjõukulud	36 346	49 771
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	18 800	2 848	1 800
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		489	1 919

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

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	18 150	1 215	19 231	5 071
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	92	307	153	388
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 283	1 933	8 546	8 684

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	18 000	18 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2017

Haage Joogid OÜ (registrikood: 12281458) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL AUSER	Juhatuse liige	25.04.2017
VELLO OSELIN	Juhatuse liige	13.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-243 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-71 173
Kokku	-314 320
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-314 320
Kokku	-314 320

Omakapitali taastamiseks teeb ainusaniik AS Silikaat sissemakse reservfondi.

Vastavalt ainusaniik AS Silikaat otsusele 10.05.2017.a. suurendatakse muude reservide fondi ainusaniiku rahalise sissemaksega 56 100 eurot.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-243 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-71 173
Kokku	-314 320
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-314 320
Kokku	-314 320

Omakapitali taastamiseks teeb ainusaniik AS Silikaat sissemakse reservfondi.

Vastavalt ainusaniik AS Silikaat otsusele 10.05.2017.a. suurendatakse muude reservide fondi ainusaniiku rahalise sissemaksega 56 100 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Alkoholivaba joogi tootmine; mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	11071	50493	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Esraven	10175114	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EUR (Lihtomand)
SEILA OÜ	12422427	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14000 EUR (Lihtomand)
Kaarel Auser	36801176538		7000 EUR (Lihtomand)
Villu Reiljan	35305232738		7000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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