

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

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'le Veemeisrer kuuluvas veetehases Tartumaal, Tähtvere vallas, Haage külas, Veemeistri teel, mille eest firma maksab renti.

Aruandeaasta netokäive oli kokku 110 093 eurot, kahjumiks kujunes 74 257 eurot.

OÜ Haage Joogid töötajate arv 2015.a. oli kaks ja firma palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 49 771 eurot.

Äriühingu juhatuse koosneb ühest liikmest. 2015.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 kohustusi OÜ Haage Joogid ees.

OÜ Haage Joogid jätkab 2016.a. alkoholivaba joogi, mineraalvee ja muu villitud vee tootmist.

Peamised finantssuhtarvud :	2015 .a.	2014.a.
Müügitulu (tuh.eur.)	110,9	144,8
Tulu kasv/kahanemine	-23,4%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	3,7	6,8
Käibevara osatähtsus koguvaras	96 %	95 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Tulu kasv % = (müügitulu 2015-müügitulu 2014)/müügitulu 2014*100*

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	697	15 513	2
Nõuded ja ettemaksed	15 709	7 428	3
Varud	41 679	47 215	4
Kokku käibevara	58 085	70 156	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 484	3 540	6
Kokku põhivara	2 484	3 540	
Kokku varad	60 569	73 696	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	15 716	10 316	7
Kokku lühiajalised kohustused	15 716	10 316	
Kokku kohustused	15 716	10 316	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	70 000	70 000	9
Muud reservid	218 000	162 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-168 620	-107 924	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 527	-60 696	
Kokku omakapital	44 853	63 380	
Kokku kohustused ja omakapital	60 569	73 696	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	110 093	143 667	10
Muud äritulud	0	1 145	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-59 565	-58 860	12
Mitmesugused tegevuskulud	-74 222	-97 083	13
Tööjõukulud	-49 771	-48 509	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 056	-1 056	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-74 521	-60 696	
Intressikulud	-7	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-74 527	-60 696	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 527	-60 696	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-74 521	-60 696	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 056	1 056	
Kokku korrigeerimised	1 056	1 056	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 281	14 443	
Varude muutus	5 536	-9 945	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 400	-94 877	
Laekunud intressid	1	0	
Makstud intressid	-7	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-70 816	-150 019	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud laekumised investeerimistegevusest	56 000	162 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	56 000	162 000	
Kokku rahavood	-14 816	11 981	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 513	3 532	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 816	11 981	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	697	15 513	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	70 000		-107 924	-37 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-60 696	-60 696
Muutused muudest omanike sissemaksetest		162 000		162 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haage Joogid 2015.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 alljärgnevates 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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

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

Finantskohustus 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi

kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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 äriolukorrale. OÜ's Haage Joogid loetakse seotud osapoolteks olulise osalusega osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve	697	15 513
Kokku raha	697	15 513

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 297	5 297
Ostjatelt laekumata arved	5 297	5 297
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 040	2 040
Ettemaksed	91	91
Tulevaste perioodide kulud	91	91
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 428	7 428

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	14 405	17 242
Toormaterjal	14 405	17 242
Valmistoodang	246	1 081
Mineraalvesi B'EST	246	1 081
Müügiks ostetud kaubad	27 028	28 892
Materjal	27 028	28 892
Kokku varud	41 679	47 215
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	6 621	2 092

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	720			63
Üksikisiku tulumaks		385		730
Sotsiaalmaks		751		1 331
Kohustuslik kogumispension		30		81
Töötuskindlustusmaksed		19		72
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		22		29
Ettemaksukonto jääk	741		2 040	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 461	1 207	2 040	2 306

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013			
Soetusmaksumus	5 300	5 300	5 300
Akumuleeritud kulum	-704	-704	-704
Jääkmaksumus	4 596	4 596	4 596
Amortisatsioonikulu	-1 056	-1 056	-1 056
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 943	10 943
Võlad töövõtjatele	2 389	2 389
Maksuvõlad	1 207	1 207
Muud võlad	1 177	1 177
Muud viitvõlad	1 177	1 177
Kokku võlad ja ettemaksed	15 716	15 716
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 444	3 444
Võlad töövõtjatele	2 578	2 578
Maksuvõlad	2 306	2 306
Muud võlad	1 988	1 988
Muud viitvõlad	1 988	1 988
Kokku võlad ja ettemaksed	10 316	10 316

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 855	2 275
Puhkusetasude kohustus	518	303
Majandusraha	16	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 389	2 578

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	70 000	70 000
Osade arv (tk)	100	100

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	110 093	143 667
Eesti	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	110 093	143 667
Kokku müügitulu	110 093	143 667
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	72 559	89 749
Teenustöö	37 534	53 918
Kokku müügitulu	110 093	143 667

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Transport		1 144
Muud		1
Kokku muud äritulud		1 145

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	52 944	56 768
Varude allahindlus ja mahakandmine	6 621	2 092
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	59 565	58 860

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	18 591	18 000
Energia	7 262	10 752
Elektrienergia	4 068	5 439
Soojusenergia	364	653
Kütus	2 830	4 660
Mitmesugused bürookulud	0	14
Lähetuskulud	32	2 175
Koolituskulud	0	196
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	307
Muud	48 337	65 639
Kokku mitmesugused tegevuskulud	74 222	97 083

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	37 389	35 726
Sotsiaalmaksud	12 382	12 671
Muud	0	112
Kokku tööjõukulud	49 771	48 509
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	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

2015	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	19 231	5 071
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	153	388
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 546	8 684
2014	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	18 000	727
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240	2 858
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 566	5 595

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	18 000	18 129

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2016

Haage Joogid OÜ (registrikood: 12281458) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL AUSER	Juhatuse liige	26.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-168 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-74 527
Kokku	-243 147
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	-243 147
Järgnevate perioodide kasumi arvelt	
Kokku	-243 147

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Alkoholivaba joogi tootmine; mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	11071	110093	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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