

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 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'le Veemeisrer kuuluvas veetehases Tartumaal, Tähtvere vallas, Haage külas, Veemeistri teel, mille eest firma maksab renti.

Aruandeaasta netokäive oli kokku 143667 eurot, kahjumiks kujunes 60696 eurot.

OÜ Haage Joogid töötajate arv 2014.a. oli kaks ja firma palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 48 509 eurot.

Äriühingu juhatuse koosneb ühest liikmest. 2014.aastal on juhatuse liikmele makstud 18 129 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 2015.a. alkoholivaba joogi, mineraalvee ja muu villitud vee tootmist.

Peamised finantssuhtarvud :	2014 .a.	2013.a.
Müügitulu (tuh.eur.)	144,8	60,6
Tulu kasv/kahanemine	138,9%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	6,8	0,6
Käibevara osatähtsus koguvaras	95%	93%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

*Tulu kasv % = (müügitulu 2014-müügitulu 2013)/müügitulu 2013 *100*

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 513	3 532	2
Nõuded ja ettemaksed	7 428	21 871	3
Varud	47 215	37 270	4
Kokku käibevara	70 156	62 673	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 540	4 596	6
Kokku põhivara	3 540	4 596	
Kokku varad	73 696	67 269	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 316	105 193	7
Kokku lühiajalised kohustused	10 316	105 193	
Kokku kohustused	10 316	105 193	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	70 000	70 000	9
Muud reservid	162 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-107 924	-31 044	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 696	-76 880	
Kokku omakapital	63 380	-37 924	
Kokku kohustused ja omakapital	73 696	67 269	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	143 667	58 953	10
Muud äritulud	1 145	1 738	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 860	-27 083	12
Mitmesugused tegevuskulud	-97 083	-70 421	13
Tööjõukulud	-48 509	-39 357	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 056	-704	
Muud ärikulud	0	-7	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-60 696	-76 881	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-60 696	-76 880	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 696	-76 880	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-60 696	-76 881	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 056	704	
Kokku korrigeerimised	1 056	704	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 443	-16 534	
Varude muutus	-9 945	-33 590	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-94 877	52 247	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	-150 019	-74 053	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 300	
Muud laekumised investeerimistegevusest	162 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	162 000	-5 300	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	60 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	60 000	
Kokku rahavood	11 981	-19 353	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 532	22 885	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 981	-19 353	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 513	3 532	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	10 000		-31 044	-21 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-76 880	-76 880
Muud muutused omakapitalis	60 000			60 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haage Joogid 2014.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 õiglasel väärtusel, 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Arveldusarve	15 513	3 532
Kokku raha	15 513	3 532

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 873	14 873
Ostjatelt laekumata arved	14 873	14 873
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 991	6 991
Ettemaksed	7	7
Tulevaste perioodide kulud	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 871	21 871

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	17 242	10 901
Toormaterjal	17 242	10 901
Valmistoodang	1 081	71
Mineraalvesi B'EST	1 081	71
Müügiks ostetud kaubad	28 892	26 298
Materjal	28 892	26 298
Kokku varud	47 215	37 270
	2014	2013
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 092	1 500

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1
Käibemaks		63		-677
Üksikisiku tulumaks		730		557
Sotsiaalmaks		1 331		1 000
Kohustuslik kogumispension		81		61
Töötuskindlustusmaksed		72		42
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		29		33
Ettemaksukonto jääk	2 040		6 991	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 040	2 306	6 991	1 017

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
Ostud ja parendused	5 300	5 300	5 300
Amortisatsioonikulu	-704	-704	-704
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 196	35 196	
Võlad töövõtjatele	1 972	1 972	
Maksuvõlad	1 017	1 017	
Muud võlad	1 208	1 208	
Muud viitvõlad	1 208	1 208	
Saadud ettemaksed	800	800	
Muud saadud ettemaksed	800	800	
Osanike sissemaksed muudesse reservidesse	65 000	65 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	105 193	105 193	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	2 275	1 781
Puhkusetasude kohustus	303	191
Kokku võlad töövõtjatele	2 578	1 972

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	70 000	70 000
Osade arv (tk)	100	100

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	143 667	58 426
Eesti	0	527
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	143 667	58 953
Kokku müügitulu	143 667	58 953
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	89 749	38 759
Teenustöö	53 918	20 194
Kokku müügitulu	143 667	58 953

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kauba transport	1 144	1 738
Muud	1	0
Kokku muud äritulud	1 145	1 738

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	56 768	25 583
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 092	1 500
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	58 860	27 083

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	18 000	18 000
Energia	10 752	7 045
Elektrienergia	5 439	3 499
Soojusenergia	653	1 264
Kütus	4 660	2 282
Mitmesugused bürookulud	14	55
Lähetuskulud	2 175	363
Koolituskulud	196	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	307	120
Muud	65 639	44 838
Kokku mitmesugused tegevuskulud	97 083	70 421

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	35 726	29 463
Sotsiaalmaksud	12 671	9 836
Muud	112	58
Kokku tööjõukulud	48 509	39 357
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		19 800
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 153	1 757

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
2013	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	18 000	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 199	12 162

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	18 129	18 133

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2015

Haage Joogid OÜ (registrikood: 12281458) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL AUSER	Juhatuse liige	26.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-107 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-60 696
Kokku	-168 620
Katmine	
Järgnevate perioodide kasumi arvelt	-168 620
Kokku	-168 620

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Alkoholivaba joogi tootmine; mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	11071	143667	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Esraven	10175114	Tallinn, Harju maakond, Eesti	42000 EUR
Marika Lehtla	46208020250	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