

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 10.05.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** Haage Joogid OÜ

**registrikood:** 12281458

**tänava/talu nimi,** Pärnu mnt 234

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 11624

**telefon:** +372 6140200

**faks:** +372 6140222

**e-posti aadress:** info@silikaatgrupp.ee

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Kasumiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>6</b>
<b>Omakapitali muutuste aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 5 Varud</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 6 Võlad ja ettemaksed</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 7 Võlad töövõtjatele</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 8 Osakapital</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 9 Müügitulu</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 10 Muud äritulud</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 13 Tööjõukulud</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 14 Seotud osapooled</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva</b>	<b>13</b>

## 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 Veemeistrer kuuluvas veetehases Tartumaal, Tähtvere vallas, Haage külas, Veemeistri teel, mille eest firma maksab renti. Seoses tootmisprotsessi käivitamisega, veele tunnustuse taotlemisega ja müügikanalite ettevalmistamisega kujunes aruandeperioodi kahjumiks 31 044 eurot. Aruandeaasta netokäive oli kokku 5836 eurot.

Äriühingu juhatus koosneb ühest liikmest. 2012.aastal on juhatuse liikmele makstud 14 866 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 2013.a. alkoholivaba joogi, mineraalvee ja muu villitud vee tootmist.

Peamised finantssuhtarvud

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) 0,6

Käibevara osatähtsus koguvaras 100%

*Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:*

*Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused*

## Ramatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	10.05.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 885	0	2
Nõuded ja ettemaksud	5 337	0	3,4
Varud	3 680	0	5
<b>Kokku käibevara</b>	<b>31 902</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>31 902</b>	<b>0</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	52 946	0	4,6,7
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>52 946</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>52 946</b>	<b>0</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	0	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 044	0	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>-21 044</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>31 902</b>	<b>0</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.05.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	5 836	9
Muud äritulud	153	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 057	11
Mitmesugused tegevuskulud	-17 366	12
Tööjõukulud	-16 610	13
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-31 044</b>	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-31 044</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-31 044</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.05.2012 - 31.12.2012
<b>Rahavood äritegevusest</b>	
Ärikasum (kahjum)	-31 044
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 337
Varude muutus	-3 680
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	52 946
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>12 885</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	10 000
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>10 000</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>22 885</b>
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>22 885</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	<b>22 885</b>

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-31 044	-31 044
Muud muutused omakapitalis	10 000		10 000
<b>31.12.2012</b>	10 000	-31 044	-21 044

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Haage Joogid 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

### Nõuded ja ettemaksud

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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

### 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.

### 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 õiglase väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglase 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 ettevõttel 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.

#### Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolude otsustele. OÜ's Haage Joogid loetakse seotud osapoolteks olulise osalusega osanikke, tegevjuhtkonna liikmeid, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

#### 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.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012
Arvelduskontod	22 885
Arvelduskonto	22 885
<b>Kokku raha</b>	<b>22 885</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 751	3 751		
Ostjatel laekumata arved	3 751	3 751		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 156	1 156		
Ettemaksed	430	430		
Tulevaste perioodide kulud	430	430		
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>5 337</b>	<b>5 337</b>		

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	499	
Üksikisiku tulumaks		737
Sotsiaalmaks		1 386
Kohustuslik kogumispension		84
Töötuskindlustusmaksed		43
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		40
Ettemaksukonto jääk	657	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>1 156</b>	<b>2 290</b>

## Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012
Tooraine ja materjal	3 680
materjal	3 680
<b>Kokku varud</b>	<b>3 680</b>

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 245	3 245		
Võlad töövõtjatele	1 811	1 811		
Maksuvõlad	2 290	2 290		
Muud võlad	45 600	45 600		
Muud viitvõlad	45 600	45 600		
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>52 946</b>	<b>52 946</b>		

## Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012
Töötasude kohustus	1 677
Puhkusetasude kohustus	134
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>1 811</b>

## Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012
Osakapital	10 000

Vastavalt OÜ Haage Joogid osanike otsusele suurendatakse 2013.a. osakapitali 70 000 euroni.

2012.a. on kirjel Võlad ja ettemaksud kajastatud osanike registreerimata osakapital 45 600 EUR'i. 2013.a. suurendatakse osakapitali 14 400 euro võrra.

## Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	10.05.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	5 836
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>5 836</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>5 836</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	5 836
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>5 836</b>

## Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	10.05.2012 - 31.12.2012
Kauba transport	153
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>153</b>

## Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	10.05.2012 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	2 957
Varude allahindlus ja mahakandmine	100
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>3 057</b>

**Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud**

(eurodes)

	10.05.2012 - 31.12.2012
Üür ja rent	4 000
Energia	1 510
Elektrienergia	1 224
Soojusenergia	286
Mitmesugused bürookulud	89
Muud	11 767
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>17 366</b>

**Lisa 13 Tööjõukulud**

(eurodes)

	10.05.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	12 377
Sotsiaalmaksud	4 099
Muud	134
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>16 610</b>
<b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b>	<b>1</b>

**Lisa 14 Seotud osapooled**

(eurodes)

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

**Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes**

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 085	151

10.05.2012 - 31.12.2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	516	111
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 617	5 702

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	10.05.2012 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	14 866

## Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

Vastavalt OÜ Haage Joogid osanike otsusele suurendatakse 2013.a. ettevõtte osakapitali 70 000 euroni.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

**Haage Joogid OÜ (registrikood: 12281458) 10.05.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL AUSER	Juhatuse liige	27.06.2013

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 044
<b>Kokku</b>	<b>-31 044</b>
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	14 400
Muud võlad-osanike registreerimata osakapital	45 600
<b>Kokku</b>	<b>60 000</b>

Vastavalt osanike otsusele 31.12.2012.a. suurendatakse osakapitali 70 000 euroni.

2012.a. on kirjel Muud võlad kajastatud osanike registreerimata osakapital 45 600 eurot ja vastavalt osanike otsusele on 2013.a. tehtud sissemaksed osakapitali suurendamiseks 14 400 eurot.

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Alkoholivaba joogi tootmine; mineraalvee ja muu villitud vee tootmine	11071	5836	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AS Esraven	10175114	Pärnu mnt. 234, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6000 EUR
Villu Reiljan	35305232738		800 EUR
Marika Lehtla	46208020250		800 EUR
Kaarel Auser	36801176538		1600 EUR
Aigar Pindmaa	35707296528	Eesti	800 EUR

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6140200
Faks	+372 6140222
E-posti aadress	info@silikaatgrupp.ee