

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Lüganuse Agro OÜ

registrikood: 12397865

tänava/talu nimi, Lüganuse tee 31a
maja ja korteri number:

alevik: Lüganuse alevik

vald: Lüganuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 45301

telefon: +372 56638303

e-posti aadress: vent.aare@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Kasumiaruanne	4
Bilanss	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Lüganuse Agro OÜ on investeerinud tehnika soetamisse aruandeaastal 16694 eurot,ehitisse 63079 eurot,maa ostuks 55000 eurot,inventari ostuks 9279 eurot.

2015 a. tootmistegevuse kasumiks kujunes 136929 eurot.

2015 a.alustas tegevust jaekaubanduse ja köögiviljade töötlemise vallas.Ettevõtte avas talupoe ja nõuetele vastava köögi ,ostes vajamineva inventari.

2015 a.võetud kevadtööde laen summas 90000 eurot on kustutatud tagasimakse tähtajaks 23.veebruari 2016.a.

2016 a.jätkab Lüganuse Agro OÜ nii põllumajandusega,kui ka kõrvaltegevusega.Plaanis on ostetud ehitise katusevahetus ja välisfassaadi remont,osta maad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	306 829	442 522	11
Muud äritulud	115 732	99 360	12
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	186 241	-52 907	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-184 838	-155 446	13
Mitmesugused tegevuskulud	-114 634	-98 347	14
Tööjõukulud	-91 184	-68 013	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-72 251	-69 267	6
Muud ärikulud	-550	-490	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	145 345	97 412	
Intressikulud	-5 752	-3 733	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 664	-3 893	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	136 929	89 786	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	136 929	89 786	

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	68 269	107 894	2
Nõuded ja ettemaksed	11 514	1 762	3,5
Varud	244 785	75 432	4
Kokku käibevara	324 568	185 088	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	777 758	705 613	6
Kokku põhivara	777 758	705 613	
Kokku varad	1 102 326	890 701	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	189 184	61 570	7,8
Võlad ja ettemaksed	56 718	82 770	5,9
Kokku lühiajalised kohustused	245 902	144 340	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	98 174	125 040	7,8
Kokku pikaajalised kohustused	98 174	125 040	
Kokku kohustused	344 076	269 380	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	750	500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	618 071	528 535	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	136 929	89 786	
Kokku omakapital	758 250	621 321	
Kokku kohustused ja omakapital	1 102 326	890 701	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	145 345	97 412	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	71 907	69 267	
Kokku korrigeerimised	71 907	69 267	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 752	18 909	
Varude muutus	-169 353	34 128	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 052	-5 138	
Laekunud intressid	3	0	
Makstud intressid	-8 411	0	
Muud rahavood äritegevusest	-40 869	10 275	
Kokku rahavood äritegevusest	14 922	224 853	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-149 952	-49 643	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 900	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-144 052	-49 643	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	172 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-24 284	-35 770	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-49 800	-49 800	
Makstud intressid	-8 411	-7 626	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	89 505	-93 196	
Kokku rahavood	-39 625	82 014	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	107 894	25 880	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-39 625	82 014	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 269	107 894	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	528 785	531 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)			89 536	89 536
Muutused reservides		250		250
31.12.2014	2 500	500	618 321	621 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)			136 679	136 679
Muutused reservides		250		250
31.12.2015	2 500	750	755 000	758 250

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lüganuse Agro OÜ on kantud Äriregistrisse reg nr.12397865 ühe osanikuga osaühinguna 28.12.2012.a. Aruande periood on 01.01.2015-31.12.2015.

Raamatupidamine on koostatud lähtudes Heast Raamatupidamise tavast ja seadustest ning seadustest ning määrustest. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentideks on sularaha kassas ja pangaarvel.

Varud

Varud on arvestatud soetamismaksumuses või tootmisomahinnas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on kajastatud omahinnas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	100
masinad ja seadmed	10

Kohustuslik reservkapital

Põhikirja alusel on vaja moodustada reservkapitali 10% osakapitalist.

Tulud

Tulud kajastatakse müügiarvete alusel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt ostuarvete alusel.

Maksustamine

Maksude kajastamisel on kohustustes maksmata palgamaksud ja tasumisele kuuluv käibemaks.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on FIE Vendi aiandustalu Aare Vent.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	4 552	1 644
Raha kontol	63 717	106 250
Kokku raha	68 269	107 894

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	0	999
Kokku nõuded ostjate vastu	0	999

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	25 474	39 962
Lõpetamata toodang	22 761	22 670
Valmistoodang	196 550	12 800
Kokku varud	244 785	75 432

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0		3 354
Üksikisiku tulumaks		1 598		617
Sotsiaalmaks		2 901		1 182
Kohustuslik kogumispension		149		44
Töötuskindlustusmaksed		211		107
Ettemaksukonto jääk	3 079		516	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 079	4 859	516	5 304

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus		97 500	674 450	674 450	771 950
Akumuleeritud kulum		-900	-45 813	-45 813	-46 713
Jääkmaksumus		96 600	628 637	628 637	725 237
Ostud ja parendused		25 085	24 558	24 558	49 643
Amortisatsioonikulu		-1 059	-68 208	-68 208	-69 267
31.12.2014					
Soetusmaksumus		122 585	699 008	699 008	821 593
Akumuleeritud kulum		-1 959	-114 021	-114 021	-115 980
Jääkmaksumus		120 626	584 987	584 987	705 613
Ostud ja parendused	55 000	63 079	31 873	31 873	149 952
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	55 000				55 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		63 079			63 079
Muud ostud ja parendused			31 873	31 873	31 873
Amortisatsioonikulu		-1 638	-70 269	-70 269	-71 907
Müügid			-5 900	-5 900	-5 900
31.12.2015					
Soetusmaksumus	55 000	185 664	724 981	724 981	965 645
Akumuleeritud kulum		-3 597	-184 290	-184 290	-187 887
Jääkmaksumus	55 000	182 067	540 691	540 691	777 758

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	5 900	
Kokku	5 900	0

Lisa 7 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
lep.nr.3501103	33 200	16 600	16 600	3.kuu euribor+2,25%	05.01.2018
lep.nr.3501100	66 400	33 200	33 200	3.kuu euribor+1,75%	05.05.2018
Kapitalirendinõuded kokku	99 600	49 800	49 800		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
lep.nr.3501103	49 800	16 600	33 200	3.kuu euribor+2,25%	05.01.2018
lep.nr.3501100	99 600	33 200	66 400	3.kuu euribor+1,75%	05.01.2018
Kapitalirendinõuded kokku	149 400	49 800	99 600		

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused kokku	99 600	49 800	49 800

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused kokku	149 400	49 800	99 600

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	280 208	317 708
Kokku	280 208	317 708

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
lep.nr.2015001953	90 000	90 000			3.kuu euribor+2,65%	28.02.2016
Lühiajalised laenud kokku	90 000	90 000				
Pikaajalised laenud						
lep.nr.2013009195	23 540	11 770	11 770		3.kuu euribor+2,55%	28.12.2017
lep.nr.2015006934	47 218	10 614	36 604		3.kuu euribor+2,69%	28.03.2020
osaniku laen	27 000	27 000				31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	97 758	49 384	48 374			
Kapitalirendikohustused kokku	99 600	49 800	49 800			
Laenukohustused kokku	287 358	189 184	98 174			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
lep.nr.2013009195	35 310	11 770	23 540		3.kuu euribor+2,55%	28.12.2017
osaniku laen	1 900		1 900			31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	37 210	11 770	25 440			
Kapitalirendikohustused kokku	149 400	49 800	99 600			
Laenukohustused kokku	186 610	61 570	125 040			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	130 566	68 600
Kokku	130 566	68 600

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	51 859	77 466
Kokku võlad tarnijatele	51 859	77 466

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

dividende 2016.a.ei maksta

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	306 829	442 522
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	306 829	442 522
Kokku müügitulu	306 829	442 522
Müügitulu tegevusalade lõikes		
põllumajandussaaduste realiseerimine	286 900	433 662
teenused	5 124	6 950
kauba müük	14 805	0
mittepõllumajandus toodangu müük	0	1 910
Kokku müügitulu	306 829	442 522

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	344	0
PRIA-st otsetoetused	115 388	99 360
Kokku muud äritulud	115 732	99 360

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	182 540	155 446
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 298	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	184 838	155 446

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Maarent	25 871	35 143
Energia	35 080	39 229
Elektrienergia	6 796	3 496
Kütus	28 284	35 733
Mitmesugused bürookulud	2 917	227
tehnika remont ja hooldus	12 959	12 508
koolituskulud	1 350	350
nõustamine	600	1 000
kindlustuskulud	2 580	2 087
väheväärtuslik vara	3 012	1 515
tööriided,kaitsevahendid	472	105
transpordi teenus	7 730	4 346
Muud	22 063	1 837
Kokku mitmesugused tegevuskulud	114 634	98 347

Muude kulude all hoone remondi kulud,majanduskulud,reklaami kulud

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	68 148	50 769
Sotsiaalmaksud	23 036	17 244
Kokku tööjõukulud	91 184	68 013
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	5

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	550	490
Kokku muud ärikulud	550	490

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
intressid	-2 664	-3 893
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-2 664	-3 893

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolteks on FIE Vendi aiandustalu Aare Vent

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2016

Lüganuse Agro OÜ (registrikood: 12397865) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE VENT	Juhatuse liige	07.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	618 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	136 929
Kokku	755 000

Juhatuse otsusega kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	286900	93.50%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Vent	36101122244		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56638303
E-posti aadress	vent.aare@gmail.com