

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Habaja TK

registrikood: 10478820

tänava/talu nimi, Kose mnt 9

maja ja korteri number:

alevik: Habaja alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75002

telefon: +372 55685495

e-posti aadress: antsvarul@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Habaja TK OÜ põhitegevuseks on teraviljakasvatus (EMTAK 46211). Müügitulu oli 259 673 eurot.

Võrreldes 2014 aastaga suurenes käive 34 042 eurot.

Firma lõpetas oma tegevusaasta kasumiga 1 286 eurot.

OÜ Habaja TK töötajate arv 2015 aastal oli 1 inimene ning palgakulu oli 10 439 eurot, millest sotsiaalmaksud moodustasid 2 634 eurot.

2016 aastal on plaanis suurendada talvisel perioodil kommunaalteenuste mahtu ning soetada juurde põllumajandustehnikat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	108 252	93 419	2
Nõuded ja ettemaksed	6 251	12 531	
Varud	39 489	60 010	
Kokku käibevara	153 992	165 960	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	224 362	204 456	4
Kokku põhivara	224 362	204 456	
Kokku varad	378 354	370 416	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	41 065	31 857	
Võlad ja ettemaksed	2 707	13 369	
Kokku lühiajalised kohustused	43 772	45 226	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	93 454	85 348	
Kokku pikaajalised kohustused	93 454	85 348	
Kokku kohustused	137 226	130 574	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 228	7 228	7
Kohustuslik reservkapital	1 459	1 459	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 155	230 716	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 286	439	
Kokku omakapital	241 128	239 842	
Kokku kohustused ja omakapital	378 354	370 416	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	259 673	225 631	8
Muud äritulud	34 192	29 205	
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-14 179	-6 900	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-187 048	-164 922	9
Mitmesugused tegevuskulud	-11 866	-7 859	10
Tööjõukulud	-10 439	-10 579	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-64 927	-52 811	
Muud ärikulud	0	-6 765	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 406	5 000	
Intressikulud	-4 071	-4 563	
Muud finantstulud ja -kulud	-49	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 286	439	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 286	439	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 406	5 000	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	64 927	52 811	
Muud korrigeerimised	12 637	-7 674	
Kokku korrigeerimised	77 564	45 137	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 279	-523	
Varude muutus	20 521	11 530	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 663	-2 101	
Laekunud intressid	6	2	
Makstud intressid	-1 630	-1 438	
Kokku rahavood äritegevusest	97 483	57 607	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 324	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 324	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-52 885	-55 725	
Makstud intressid	-2 441	-3 125	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-55 326	-58 850	
Kokku rahavood	14 833	-1 243	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	93 419	94 662	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 833	-1 243	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	108 252	93 419	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	7 228	1 459	230 716	239 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)			439	439
31.12.2014	7 228	1 459	231 155	239 842
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 286	1 286
31.12.2015	7 228	1 459	232 441	241 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Habaja TK raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Habaja TK OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool.

Habaja TK OÜ ei oma teiste ettevõtete aktsiaid ega osasid, samuti ei kuulu ta ühegi äriühenduse koosseisu, Aastaaruanne on iseseisev aruanne.

Habaja TK OÜ raamatupidamisarvestus toimub tekkepõhisest arvestusprintsipist lähtuvalt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja võimalike vaidluste kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksetest ja muudest põhivara kasutusele võtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtulike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Aastane kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi määrad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

a) Ehitised ja rajatised	3 - 15 %
b) Tootmiseseadmed	10 – 20 %
c) Muud masinad ja seadmed	10 - 25 %
d) Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	20 – 40 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse alates 2004. aastast renditehingut kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optiooni reliseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- lepinguperiood kestab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglase väärtus;
- renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele, Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	108 252	93 419

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	237		395	0
Üksikisiku tulumaks		97	0	103
Sotsiaalmaks		221	0	221
Kohustuslik kogumispension		20	0	20
Töötuskindlustusmaksed		16	0	20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	237	354	395	364

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid		
31.12.2013							
Soetusmaksumus	141	61 067	347 380	347 380			408 588
Akumuleeritud kulum	0	-51 598	-204 296	-204 296			-255 894
Jääkmaksumus	141	9 469	143 084	143 084			152 694
Ostud ja parendused	0	8 211	96 362	96 362			104 573
Amortisatsioonikulu	0	-695	-52 116	-52 116			-52 811
31.12.2014							
Soetusmaksumus	141	69 278	443 742	443 742			513 161
Akumuleeritud kulum	0	-52 293	-256 412	-256 412			-308 705
Jääkmaksumus	141	16 985	187 330	187 330			204 456
Ostud ja parendused			75 855	75 855	24 785	24 785	100 640
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					24 785	24 785	24 785
Muud ostud ja parendused			75 855	75 855			75 855
Amortisatsioonikulu		-663	-64 264	-64 264			-64 927
Ümberklassifitseerimised		-14 816	-991	-991			-15 807
Muud ümberklassifitseerimised		-14 816	-991	-991			-15 807
31.12.2015							
Soetusmaksumus	141	54 462	518 605	518 605	24 785	24 785	597 993
Akumuleeritud kulum	0	-52 956	-320 675	-320 675	0		-373 631
Jääkmaksumus	141	1 506	197 930	197 930	24 785	24 785	224 362

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS	42 586	14 176	28 410	1,4	EUR	01.09.2018
DNB Pank AS	11 811	3 940	7 871	2,6	EUR	28.04.2019
DNB Pank AS	27 759	9 260	18 499	2,6	EUR	28.04.2019
Nordea Finance Estonia AS	46 542	11 673	34 869	2,6	EUR	16.01.2020
Kapitalirendikohustused kokku	128 698	39 049	89 649			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
DNB Pank AS	5 685	2 467	3 218	2,7	EUR	28.03.2017
Nordea Finance Estonia AS	56 744	14 157	42 587	1,4	EUR	01.09.2018
DNB Pank AS	15 751	3 940	11 811	2,6	EUR	28.04.2019
DNB Pank AS	37 019	9 260	27 759	2,6	EUR	28.04.2019
Kapitalirendikohustused kokku	115 199	29 824	85 375			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinate ja seadmete	175 525	157 339
Kokku	175 525	157 339

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	405	402
Kokku võlad töövõtjatele	405	402

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	7 228	7 228
Osade arv (tk)	1 131	1 131

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	259 673	225 631
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	259 673	225 631
Kokku müügitulu	259 673	225 631
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodangu müük	221 829	176 195
Traktoritööde müük	37 803	48 382
Teenuste müük	0	733
Ostukauba müük	41	321
Kokku müügitulu	259 673	225 631

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	104 328	103 181
Energia	40 160	27 908
Elektrienergia	1 785	3 133
Kütus	38 375	24 775
Ostetud tööd ja teenused	42 560	33 833
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	187 048	164 922

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Maarent	4 517	2 018
Mitmesugused bürookulud	1 725	1 782
Riiklikud ja kohalikud maksud	673	177
Kindlustuskulud	4 499	2 739
Muud	452	1 143
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 866	7 859

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 805	7 896
Sotsiaalmaksud	2 634	2 683
Kokku tööjõukulud	10 439	10 579
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.08.2016

OÜ Habaja TK (registrikood: 10478820) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VARUL	Juhatuse liige	14.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	231 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 286
Kokku	232 441

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	221829	85.43%	Jah
Taimekasvatuse abitegevused	01611	37844	14.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aima Kautsaar	45108170231	Eesti	275 EUR
Andrus Männisalu	36508250225	Eesti	83 EUR
Elle Männisalu	46306030217	Eesti	83 EUR
Piret Suursild	47101260243	Eesti	83 EUR
Ülo Rüütsalu	35007260221	Eesti	83 EUR
Ants Varul	36807130220	Harmi küla, Kose vald, Harju maakond, Eesti	6621 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55685495
E-posti aadress	antsvarul@gmail.com