

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Chipmill OÜ

registrikood: 12486232

tänava/talu nimi, Metsa tn 3

maja ja korteri number:

alevik: Laatre alevik

vald: Tõlliste vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68314

telefon: +372 56939253

e-posti aadress: chipmill3@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Kapitalirent	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Intressikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

CHIPMILL OÜ asutati 06.06.2013.a. Osaühing kuulub 100% eraisikutele.
Osaühingu põhitegevuseks on puiduhakke tarnimine.

CHIPMILL OÜ missiooniks on eelkõige pakkuda kvaliteetset puiduhaket.

Tulud, kulud ja kasum

Firma käive 2015. a. oli 801 171 eurot. Võrreldes 2014 aastaga suurenes müügikäive 30%.

Kulude mahuks kujunes 784 566 eurot.

Kulud jagunesid ;

majanduskulud 94,4%

tööjõukulud 5,6%

2015 aasta kasum 16 604 eurot.

Ettevõtte juhatuse liikmele arvestati tasusid 12 437 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 406	169	2
Nõuded ja ettemaksed	96 244	75 313	3,4,6
Varud	23 122	27 172	5
Kokku käibevara	121 772	102 654	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	23 222	0	7
Kokku põhivara	23 222	0	
Kokku varad	144 994	102 654	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 164	0	8
Võlad ja ettemaksed	63 919	60 499	9,10
Kokku lühiajalised kohustused	68 083	60 499	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 652	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	15 652	0	
Kokku kohustused	83 735	60 499	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 155	1 193	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 604	40 962	
Kokku omakapital	61 259	42 155	
Kokku kohustused ja omakapital	144 994	102 654	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	801 171	614 563	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-737 316	-537 459	13
Tööjõukulud	-43 865	-36 142	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 111	0	
Muud ärikulud	-823	0	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 056	40 962	
Intressikulud	-452	0	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 604	40 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 604	40 962	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 056	40 962	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 111	0	7
Kokku korrigeerimised	2 111	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 730	-8 429	
Varude muutus	4 050	-27 172	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 420	-5 667	
Kokku rahavood äritegevusest	21 907	-306	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-13 980	0	
Antud laenude tagasimaksed	280	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 700	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 518	0	
Makstud intressid	-452	0	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 970	0	
Kokku rahavood	2 237	-306	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	169	475	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 237	-306	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 406	169	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	1 193	1 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)			40 962	40 962
31.12.2014	2 500	-2 500	42 155	42 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 500	16 604	19 104
31.12.2015	2 500	0	58 759	61 259

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

CHIPMILL OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendiks on sularaha kassas, nõudmiseni arveldusarved pankades. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmis- ja kulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja kajastatakse soetusmaksumusega alates 5 000 eurot (v.a. maa, mis võetakse arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingu-tasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kulumi normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Transpordivahendid 20%

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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (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. Laenukohustus, 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 ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja CHIPMILL OÜ on tekkinud summale nõudeõigus.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB PANK	2 406	169
Kokku raha	2 406	169

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	54 119	54 119
Ostjatelt laekumata arved	54 119	54 119
Nõuded seotud osapoolte vastu		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 109	1 109
Muud nõuded	13 700	13 700
Laenunõuded	13 700	13 700
Ettemaksed	27 316	27 316
Muud makstud ettemaksed	27 316	27 316
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 244	96 244
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	75 313	75 313
Ostjatelt laekumata arved	75 313	75 313
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 313	75 313

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	81 435	75 313
Äriühingud	54 119	75 313
Aruandvad isikud	27 316	0
Kokku nõuded ostjate vastu	81 435	75 313

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	23 122	27 172
Hakkepuuit	23 122	27 172
Kokku varud	23 122	27 172

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2	
Käibemaks	1 109		4 562
Üksikisiku tulumaks		486	377
Sotsiaalmaks		930	763
Kohustuslik kogumispension		56	46
Töötuskindlustusmaksed		38	57
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 109	1 512	5 805

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	25 333	25 333	25 333
Muud ostud ja parendused	25 333	25 333	25 333
Amortisatsioonikulu	-2 111	-2 111	-2 111
31.12.2015			
Soetusmaksumus	25 333	25 333	25 333
Akumuleeritud kulum	-2 111	-2 111	-2 111
Jääkmaksumus	23 222	23 222	23 222

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising	19 816	4 164	15 652	1,801	euro	20.07.2010
Kapitalirendikohustused kokku	19 816	4 164	15 652			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	
Muu materiaalne põhivara	23 222	
Kokku	23 222	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Äriühingud	57 110	51 700
Kokku võlad tarnijatele	57 110	51 700

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	3 404	2 995
Puhkusetasude kohustus	1 887	0
Kokku võlad töövõtjatele	5 291	2 995

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	801 171	614 563
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	801 171	614 563
Kokku müügitulu	801 171	614 563
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hakkepuit	801 171	614 563
Kokku müügitulu	801 171	614 563

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-14 684	-50 555
Energia	-65 388	-64 382
Kütus	-65 388	-64 382
Transpordikulud	-167 284	-94 375
Hakkimisteenus	-86 189	-49 755
Hakkepuit	-349 535	-242 781
Muud	-54 236	-35 611
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-737 316	-537 459

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-32 858	-26 995
Sotsiaalmaksud	-11 007	-9 146
Kokku tööjõukulud	-43 865	-36 141
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015
Muud	-823
Kokku muud ärikulud	-823

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu kapitalirendilt	-191	0
Muud intressikulud	-261	0
Kokku intressikulud	-452	0

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 550	7 200	6 231

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	93 902	0
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 694	10 753

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 437	11 844

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.08.2016

Chipmill OÜ (registrikood: 12486232) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO GROSS	Juhatuse liige	27.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 604
Kokku	58 759

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	801171	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Asi	37312034212	Eesti	833 EUR
Bruno Gross	38110165712	Eesti	833 EUR
Heiki Plado	37309174211	Eesti	834 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56939253
E-posti aadress	chipmill3@gmail.com