

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing KOHALA SF

registrikood: 10338384

küla: Kohala küla

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44215

telefon: +372 5037760

e-posti aadress: mika@kohalamois.ee, vilja@kohalamois.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Muud äritulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Muud ärikulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2016.aasta oli ettevõttele majanduslikult väga raske.

- Ettevõtte varad müüdi 21.12.2016 uuele omanikule
- Ettevõtte andis tööd 18 töötajale.
- Juhatuse liikmetele tasu ei maksta.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise metoodika :

	2016	2015
1. Lühiajaliste kohustuste maksevõime 7,94		
Maksevõime = käibevara /lühiajalised kohustused		
	7,94	0,86
2. Likviidsuskordaja 6,11		
Likviidsuskordaja =(käibevara-varud) /lühiajalised kohustused		
	6,11	0,15
3. Võlakordaja 0,16		
Võlakordaja = lühiajalised kohustused + pikaajalised kohustused/omakapital		
	0,16	0,61

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 393 039	21 011
Nõuded ja ettemaksed	67 558	46 288
Nõuded ostjate vastu	66 631	20 240
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	927	48
Muud nõuded	0	25 378
Ettemaksed	0	622
Kokku varud	428 690	292 985
Tooraine ja materjal	0	10 458
Valmistoodang	428 440	282 527
Ettemaksed varude eest	250	0
Bioloogilised varad	0	5 265
Kokku käibevarad	1 889 287	365 549
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 557	5 113
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 557	5 113
Materiaalsed põhivarad	0	1 487 006
Bioloogilised varad	0	608 267
Kokku põhivarad	2 557	2 100 386
Kokku varad	1 891 844	2 465 935
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	20 818	149 761
Võlad ja ettemaksed	218 196	273 280
Võlad tarnijatele	183 915	178 135
Võlad töövõtjatele	12 801	14 841
Maksuvõlad	21 480	80 304
Kokku lühiajalised kohustised	239 014	423 041
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	511 353
Kokku pikaajalised kohustised	0	511 353
Kokku kohustised	239 014	934 394
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	65 733	65 733
Ülekurs	29 700	29 700
Kohustuslik reservkapital	6 573	6 573
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 429 535	1 702 870

Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 289	-273 335
Kokku omakapital	1 652 830	1 531 541
Kokku kohustised ja omakapital	1 891 844	2 465 935

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	741 933	930 948	5
Muud äritulud	2 338 868	184 351	6
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	346 753	0	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-34 647	-31 446	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-774 095	-808 783	
Mitmesugused tegevuskulud	-61 330	-52 370	
Tööjõukulud	-229 062	-276 349	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-133 698	-189 450	
Muud ärikulud	-2 053 102	-4 953	
Ärikasum (kahjum)	141 620	-248 052	
Intressikulud	-20 331	-25 283	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	121 289	-273 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 289	-273 335	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kohala SF 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr.1. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, raamatupidamiskohuslase finantsseisundi, -tulemuse asjakohase ning tõepäraselt esitatud informatsioonist.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2016 aasta majandusaasta aruandes on muudetud kasumiaruande vormi. Ettevõtte läks üle kasumiaruande skeemi nr 1-le.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasest väärtusest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Mitmesuguste nõuete all kajastatakse lühiajalisi nõudeid tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Tooraine ja materjalid võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse (v.a. põllumajanduse toodang ja bioloogilised varud).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest. Varude arvestamisel kasutatakse kas kaalutud keskmise soetusmaksumuse või individuaalse hindamise meetodit.

Rendid

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele soetusmaksumuses. Lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline, olulised toodanguga seonduvad riskid on läinud müüjalt ostjale.

Kulud

Ettevõttes kasutatakse protsessipõhist kuluarvestust, kus kus otse- ja üldkulud perioodis jagatakse toodetud toodanguga.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond, omanikud ning nendega seotud teised ettevõtted: , AS Savega , OÜ Pesutehnika,

OÜ Kreenika

Tütarettevõtte - OÜ Velkleton ja OÜ Kohala Agro.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 412		
Käibemaks		1 515		13 535
Üksikisiku tulumaks		6 331		18 539
Erisoodustuse tulumaks				721
Sotsiaalmaks		9 500		37 522
Kohustuslik kogumispension		518		1 650
Töötuskindlustusmaksed		761		2 346
Maamaks				611
Intress		1 443		1 326
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				4 054
Ettemaksukonto jääk	927		48	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	927	21 480	48	80 304

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11398709	Velkleton OÜ	Eesti	teede ehitus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Velkleton OÜ	2 557		2 557
Kohala Agro OÜ	2 556	-2 556	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	5 113	-2 556	2 557

Müüdud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinnas	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
Kohala Agro OÜ	100		-2 556

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	174 009	2 100 008	885 858	3 159 875
Akumuleeritud kulum		-727 708	-759 295	-1 487 003
Jääkmaksumus	174 009	1 372 300	126 563	1 672 872
Ostud ja parendused			3 584	3 584
Amortisatsioonikulu		-104 028	-85 422	-189 450
31.12.2015				
Soetusmaksumus	174 009	2 100 008	889 442	3 163 459
Akumuleeritud kulum		-831 736	-844 717	-1 676 453
Jääkmaksumus	174 009	1 268 272	44 725	1 487 006
Müügid	-174 009	-1 268 272	-44 725	-1 487 006
31.12.2016				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	741 933	930 948
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	741 933	930 948
Kokku müügitulu	741 933	930 948
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Piimakarjakasvatus	725 940	828 233
liivakarjääri tegevus	15 993	32 900
muu müük	0	35 602
muu teenus	0	33 120
Vanametall	0	1 093
Kokku müügitulu	741 933	930 948

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu sihtfinantseerimisest	0	25 378
otsetoetused	86 396	138 716
ettevõtte varade müük	2 252 472	0
Muud	0	20 257
Kokku muud äritulud	2 338 868	184 351

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	175 335	210 557
Sotsiaalmaksud	53 727	65 119
haigusraha kulu	0	673
Kokku tööjõukulud	229 062	276 349
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	20

Lisa 8 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	4 953
müüdnud varad	2 050 546	0
Muud	2 556	0
Kokku muud ärikulud	2 053 102	4 953

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 351	76 347

Ostud ja müügid

	2015
	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 890

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.02.2017

Osaühing KOHALA SF (registrikood: 10338384) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKA PETRI VEHMANEN	Juhatuse liige	16.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 429 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 289
Kokku	1 550 824

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 429 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 289
Kokku	1 550 824

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	725940	97.84%	Jah
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	0812	15993	2.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karin Vehmanen	47009150234		65733 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5037760
E-posti aadress	vilja@kohalamois.ee
E-posti aadress	mika@kohalamois.ee