

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Coldmix

registrikood: 11185971

tänava/talu nimi, Vilja talu

maja ja korteri number:

küla: Põlde küla

vald: Abja vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 69404

telefon: +372 5117006

e-posti aadress: coldmix006@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 16 Üldhalduskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Muud ärikulud	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Coldmix põhitegevusalaks on põllumajandussaaduste tootmine ja müük. Osaühingu osakapital 3196 eurot.

Alates 2009.a. viljeleb osaühing mahepõllumajanduslikku tootmist.

2016.a. realiseerimise netokäibeks oli 154 994 eurot ning PRIA toetus oli 63 739 eurot. Kasumiks kujunes 45 608 eurot.

Aasta lõpuga oli tööl 1 töötaja ning 2016.a. töötasu 10 194 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	74 788	33 414	2
Nõuded ja ettemaksed	24 026	7 449	
Varud	23 202	40 900	4
Kokku käibevarad	122 016	81 763	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	243 607	242 017	6
Kokku põhivarad	243 607	242 017	
Kokku varad	365 623	323 780	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 347	39 304	
Võlad ja ettemaksed	19 726	1 068	9
Kokku lühiajalised kohustised	32 073	40 372	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 265	12 731	
Sihtfinantseerimine	31 652	31 652	11
Kokku pikaajalised kohustised	53 917	44 383	
Kokku kohustised	85 990	84 755	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	12
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 509	181 394	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 608	54 115	
Kokku omakapital	279 633	239 025	
Kokku kohustised ja omakapital	365 623	323 780	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	154 994	115 160	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-154 980	-112 943	15
Brutokasum (-kahjum)	14	2 217	
Üldhalduskulud	-17 187	-13 385	16
Muud äritulud	66 977	68 213	14
Muud ärikulud	-1 885	-706	18
Ärikasum (kahjum)	47 919	56 339	
Intressikulud	-1 063	-974	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 858	55 365	
Tulumaks	-1 250	-1 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 608	54 115	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	47 919	56 339	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	28 860	29 480	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 016	0	
Kokku korrigeerimised	26 844	29 480	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 577	10 936	
Varude muutus	17 698	-11 020	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	15 838	-45	
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood äritegevusest	91 724	85 692	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-5 800	-84 100	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	5 366	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-434	-84 100	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	26 100	
Saadud laenude tagasimaksed	-26 100	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-16 503	-20 355	
Makstud intressid	-1 063	-976	
Makstud dividendid	-5 000	-5 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 250	-1 250	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 916	-1 481	
Kokku rahavood	41 374	111	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 414	33 303	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	41 374	111	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 788	33 414	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	3 196	320	186 394	189 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 115	54 115
Väljakuulutatud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2015	3 196	320	235 509	239 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 608	45 608
Väljakuulutatud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2016	3 196	320	276 117	279 633

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ COLDMIX 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	19 025	9 778
Raha pangas	55 763	23 636
Kokku raha	74 788	33 414

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	22 235	6 289
Kokku nõuded ostjate vastu	22 235	6 289

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	14 202	25 900
Seeme	14 202	25 900
Lõpetamata toodang	9 000	15 000
Kokku varud	23 202	40 900

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		133		261
Sotsiaalmaks		280		492
Kohustuslik kogumispension		17		30
Ettemaksukonto jääk	0		1 160	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		430	1 160	783

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	15 200	49 231	205 681	205 681	270 112
Akumuleeritud kulum		-16 373	-66 342	-66 342	-82 715
Jääkmaksumus	15 200	32 858	139 339	139 339	187 397
Ostud ja parendused	54 100		30 000	30 000	84 100
Amortisatsioonikulu		-4 923	-24 557	-24 557	-29 480
31.12.2015					
Soetusmaksumus	69 300	49 231	235 681	235 681	354 212
Akumuleeritud kulum		-21 296	-90 899	-90 899	-112 195
Jääkmaksumus	69 300	27 935	144 782	144 782	242 017
Ostud ja parendused			33 800	33 800	33 800
Amortisatsioonikulu		-4 924	-23 936	-23 936	-28 860
Müügid			-3 350	-3 350	-3 350
31.12.2016					
Soetusmaksumus	69 300	49 231	259 249	259 249	377 780
Akumuleeritud kulum		-26 220	-107 953	-107 953	-134 173
Jääkmaksumus	69 300	23 011	151 296	151 296	243 607

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	34 612	12 347	22 265
Kapitalirendikohustised kokku	34 612	12 347	22 265
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	25 935	13 204	12 731
Kapitalirendikohustised kokku	25 935	13 204	12 731

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	12 560	7 495
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	3 283	6 409
1-5 aasta jooksul	9 463	16 637

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 296	19 296
Maksuvõlad	430	430
Kokku võlad ja ettemaksed	19 726	19 726
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	285	285
Maksuvõlad	783	783
Kokku võlad ja ettemaksed	1 068	1 068

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijatele tasumata arved	19 296	285
Kokku võlad tarnijatele	19 296	285

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA Traktor Case	31 652	0	31 652
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	31 652		31 652
Kokku sihtfinantseerimine	31 652		31 652
	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA Traktor Case	31 652	0	31 652
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	31 652		31 652
Kokku sihtfinantseerimine	31 652		31 652

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	154 994	115 160
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	154 994	115 160
Kokku müügitulu	154 994	115 160
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teraviljamüük	99 808	59 402
Teenuse müük	55 186	46 906
Muud teenused	0	8 852
Kokku müügitulu	154 994	115 160

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	3 017	0
PRIA	63 739	68 213
Muud	221	0
Kokku muud äritulud	66 977	68 213

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37 821	10 214
Energia	20 102	21 829
Elektrienergia	2 505	2 144
Kütus	17 597	19 685
Transpordikulud	4 700	207
Maarent	11 778	9 483
Tööjõukulud	13 557	14 874
Amortisatsioonikulu	28 859	29 480
Ostetud teenused	19 240	7 848
Kuivati remondikulu	4 931	9 781
Põllutööriistade remont ja tarvikud	13 867	9 165
Muud	125	62
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	154 980	112 943

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Transpordikulud	1 644	1 549
Mitmesugused bürookulud	12	18
Koolituskulud	0	523
Muud	2 907	2 776
inventar	64	1 024
kasutusrent	12 560	7 495
Kokku üldhalduskulud	17 187	13 385

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 194	11 173
Sotsiaalmaksud	3 364	3 687
Töötuskindlustus	0	14
Kokku tööjõukulud	13 558	14 874
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum immateriaalsete põhivarade müügist	1 002	0
Muud	883	706
Kokku muud ärikulud	1 885	706

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	10 194	11 173

Coldmix OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke;
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * eespool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2017

Osaühing Coldmix (registrikood: 11185971) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS OSIJÄRV	Juhatuse liige	23.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 608
Kokku	276 117
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	271 117
Kokku	276 117

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	230 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 608
Kokku	276 117
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	271 117
Kokku	276 117

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	99808	64.39%	Jah
Taimakasvatuse abitegevused	01611	55186	35.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Osijärv	36510046011	Abja vald, Viljandi maakond, Eesti	3196 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5117006
E-posti aadress	coldmix006@gmail.com