

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Neil OÜ

registrikood: 11092293

küla: Santovi küla

vald: Koeru vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 73005

telefon: +372 56913398

e-posti aadress: klaarika.johanson@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Muud nõuded	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Bioloogilised varad	11
Lisa 10 Kapitalirent	11
Lisa 11 Laenukohustised	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Eraldised	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 16 Osakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	17
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 21 Tööjõukulud	18
Lisa 22 Muud ärikulud	18
Lisa 23 Intressikulud	19
Lisa 24 Tulumaks	19
Lisa 25 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Neil OÜ on tegutsenud alates 2005 aastast. Ettevõtte ainuomanik on eraisik. Neil OÜ tegevusalaks on peamiselt teravilja ja rapsikasvatus ning müük. Lisaks osutab ettevõtte ka põllumajanduslikke teenuseid, mis sisaldavad teravilja koristust, kuivatamist, sorteerimist.

Tegevused 2016

Ettevõtte on toodangu tootmiseks kasutusel 1200 ha põllumaad, mille edukaks harimiseks on ettevõtte soetanud eelnevatel aastatel kaasaegse tehnika. 2016 aastal tehti lisaks olemasolevatele tehnikale investeeringuid põhivaradesse 105 613 euro eest, sh ostetud masinad 69 780 euro ja hoidla hoone parendamise käigus väärtuse tõus 35 000 euro väärtuses.

Tulud, kulud ja kasum

Neil OÜ müügitulu 2016 aastal oli 678 963 eurot. Müügitulust moodustas nisu, odra, rapsi müük 97% ja teraviljakasvatust abistavate tegevuste müük 3%. Kogu toodangu turustab Neil OÜ Eesti Vabariigis.

Personal

Neil OÜ annab tööd aastaringselt kahele töötajale. Tööjõukulu oli 2016 aastal 65 017 eurot. Juhatuse liikmele on arvestatud tasusid aruandeperioodil summas 24 045 €. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Ettevõtte on varustatud vajaliku väljaõppe ja kvalifikatsiooniga tööjõuga.

Põllumajandustootmine on suuresti mõjutatud ilmastikutingimustest, millega seoses kaasneb saagi ikaldumise oht. Osa ettevõttes kasutusel olevast põllumaast asuvad nitraaditundlikel aladel. Sellest tulenevalt on tootmine keskkonnasõbralik. Aruandeperioodil saadi keskkonnasõbraliku tootmise toetust PRIAst 34 605 eurot.

Investeeringud

2016.a. investeeriti ettevõttesse kokku 312,2 tuh. eurot. Järgmisel majandusaastal planeeritakse investeerida ettevõtte arengusse. Ettevõtte ei teinud väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ega planeeri neid ka 2016 aastaks.

Peamised finantssuhtarvud

Finantsnäitaja	Arvutamise valem	2016	2015
Käibekapital	Käibevara - Lühiajalised kohustused	582 956	555 080
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara/lühiajalised kohustused	1,46	2,13
Maksevalmiduse kordaja	Raha/Lühiajalised kohustused	0,16	0,07
Võlakordaja	Koguvõlgnevus/Varad	0,63	0,60
Likviidsuskordaja	Käibevara-Varud/ Lühiajalised kohustused	0,62	0,73
Koguvara tulutoovuse tase (ROA)	Puhaskasum/Varad		10,0%
Omakapitali tulutase (ROE)	Puhaskasum/Omakapital		24,9%

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal loodab ettevõtte säilitada müügitulu samal tasemel. Plaanitakse laiendada vilja ladustamise võimalusi. Suurendada laopindasid ja uuendada seadmeid vilja lihtsamaks käitlemiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	88 400	34 848	2
Nõuded ja ettemaksed	247 365	325 305	3
Varud	252 921	485 081	5
Bioloogilised varad	199 000	202 644	9
Kokku käibevarad	787 686	1 047 878	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 172 358	1 127 301	8
Kokku põhivarad	1 172 358	1 127 301	
Kokku varad	1 960 044	2 175 179	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	204 730	110 097	11
Võlad ja ettemaksed	333 901	382 701	12
Eraldised	1 275	0	13
Kokku lühiajalised kohustised	539 906	492 798	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	701 396	809 429	11
Kokku pikaajalised kohustised	701 396	809 429	
Kokku kohustised	1 241 302	1 302 227	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	16
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	810 140	652 501	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-94 210	217 639	
Kokku omakapital	718 742	872 952	
Kokku kohustised ja omakapital	1 960 044	2 175 179	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	678 963	816 075	17
Muud äritulud	243 705	109 586	18
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-191 800	172 400	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-3 644	24 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-368 534	-508 118	19
Mitmesugused tegevuskulud	-229 238	-170 207	20
Tööjõukulud	-65 016	-56 908	21
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-114 158	-135 637	
Muud ärikulud	-13 719	-7 680	22
Ärikasum (kahjum)	-63 441	243 511	
Intressitulud	7 486	0	
Intressikulud	-23 779	-24 509	23
Muud finantstulud ja -kulud	524	6 137	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-79 210	225 139	
Tulumaks	-15 000	-7 500	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-94 210	217 639	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Neil OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud jatkonna palgad). Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogiline vara on loomne või taimne elusorganism. Põllumajanduslik toodang on bioloogilisest varast saadav või eraldatav toodang. Bioloogilised varad kajastatakse bilansis eraldi kirjetel, kas põhivara või käibevara rühmas. Bioloogilisi varasid kajastatakse nii esmasel arvelevõtmisel kui ka järgnevatel bilansipäevadel nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud hinnangulised müügikulutused. Bioloogilise vara esmasest arvelevõtmisest õiglases väärtuses ja ka hilisemast õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja/või maksumusega alates 640,00 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640,00 €

Maad ei amortiseerita. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteist eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Laenukulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on

vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Ettevõtte kui rentnik: Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 saadav 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 sisemist intressimäära, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastvalt kehtivale seadusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78, kuni 31.12.2014 kehtis maksumäär 21/79 ning alates 01.01.2015 kehtib maksumäär 20/80) netodividendidena 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
Sularaha kasas	5	5 291
Arvelduskontod	88 395	29 557
Kokku raha	88 400	34 848

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	247 365	247 365
Laenunõuded	234 152	234 152
Intressinõuded	13 213	13 213
Kokku nõuded ja ettemaksed	247 365	247 365
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	92 367	92 367
Ostjatelt laekumata arved	92 367	92 367
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 132	11 132
Muud nõuded	221 806	221 806
Laenunõuded	215 692	215 692
Intressinõuded	6 114	6 114
Kokku nõuded ja ettemaksed	325 305	325 305

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	0	92 367
Ostjatelt laekumata arved	0	92 367
Kokku nõuded ostjate vastu	0	92 367

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	97 571	137 931
Väetised	97 571	137 931
Lõpetamata toodang	16 000	18 550
Ettetehtud tööd	16 000	18 550
Valmistoodang	139 350	328 600
Müümata toodang	110 850	281 000
Seemned	28 500	47 600
Kokku varud	252 921	485 081

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			1 028
Käibemaks	8 039	11 132	
Üksikisiku tulumaks	10 821		3 897
Erisoodustuse tulumaks	64		64
Sotsiaalmaks	1 939		1 954
Kohustuslik kogumispension	148		168
Töötuskindlustusmaksed	133		134
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 144	11 132	7 245

Lisa 7 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	234 152	234 152			
Intressinõuded	13 213	13 213			
Kokku muud nõuded	247 365	247 365			
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	215 692	215 692			
Eraisikule	213 852	213 852	3,3%	EUR	31.12.2016
Juriidilisele isikule	1 840	1 840	3,3%	EUR	31.12.2016
Intressinõuded	6 114	6 114			
Kokku muud nõuded	221 806	221 806			

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2014								
Soetusmaksumus	286 195	10 298	946 344	946 344	5 916	3 500	3 500	1 252 253
Akumuleeritud kulum	0	-7 448	-292 618	-292 618	-1 494			-301 560
Jääkmaksumus	286 195	2 850	653 726	653 726	4 422	3 500	3 500	950 693
Ostud ja parendused	111 595	20 000	180 650	180 650				312 245
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	111 595	20 000						131 595
Muud ostud ja parendused			180 650	180 650				180 650
Amortisatsioonikulu		-1 997	-132 584	-132 584	-1 056			-135 637
Ümberklassifitseerimised	3 500					-3 500	-3 500	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	3 500					-3 500	-3 500	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	401 290	30 298	1 126 994	1 126 994	5 916	0	0	1 564 498
Akumuleeritud kulum		-9 445	-425 202	-425 202	-2 550	0	0	-437 197
Jääkmaksumus	401 290	20 853	701 792	701 792	3 366	0	0	1 127 301
Ostud ja parendused		35 000	249 780	249 780	833			285 613
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		35 000						35 000
Muud ostud ja parendused			249 780	249 780	833			250 613
Amortisatsioonikulu		-3 705	-46 187	-46 187	-1 077			-50 969
Müügid	-9 587		-180 000	-180 000				-189 587
31.12.2016								
Soetusmaksumus	391 703	65 298	1 196 774	1 196 774	6 749	0		1 660 524
Akumuleeritud kulum	0	-13 150	-471 389	-471 389	-3 627	0		-488 166
Jääkmaksumus	391 703	52 148	725 385	725 385	3 122	0		1 172 358

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa	50 000	
Masinad ja seadmed	180 000	
Muud masinad ja seadmed	180 000	
Kokku	230 000	

Lisa 9 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevarad			Kokku
	Mets	Vili	
31.12.2014	37 644	141 000	178 644
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine		-141 000	-141 000
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine		165 000	165 000
31.12.2015	37 644	165 000	202 644
Müügid	-6 644		-6 644
Põllumajandusliku toodangu saamisest tulenev väärtuse vähenemine		-165 000	-165 000
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine		168 000	168 000
31.12.2016	31 000	168 000	199 000

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Väetisekülvik Amazone	10 129	10 129		4,10%	EUR	30.03.2017
Rull-randaal	3 940	3 940		3k Euribor+2,50%	EUR	31.05.2017
Sõiduauto Audi	12 410	9 277	3 133	6k Euribor+1,95%	EUR	28.04.2018
Traktor Fendt	23 997	17 909	6 088	6k Euribor+2,15%	EUR	28.04.2018
Traktor NewHolland	17 323	11 463	5 860	6k Euribor+2,15%	EUR	28.06.2018
Univ.haagis SPC16	2 549	2 549		6k Euribor+2,15%	EUR	28.07.2017
Sügavkobesti	8 767	4 952	3 815	6k Euribor+2,15%	EUR	28.09.2018
Külvik Pöttinger	29 046	12 174	16 872	6k Euribor+2,2%	EUR	28.03.2019
Kombain Claas Lexion 670	154 829	19 354	135 475	6k Euribor+2,2%	EUR	28.08.2019
Sõiduauto MB E320	4 802	2 460	2 342	6k Euribor+3,5%	EUR	28.11.2018
Kombain Claas Tucano 450	116 400	15 600	100 800	6k Euribor+2,3%	EUR	28.07.2021
Manitou MLT 741	20 000	2 473	17 527	6k Euribor+2,4%	EUR	28.11.2021
Taimek.prits John Deere M740	35 964	12 521	23 443	6k Euribor+2,4%	EUR	28.12.2021
Kapitalirendikohustised kokku	440 156	124 801	315 355			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Väetisekülvik Amazone	14 635	4 506	10 129	4,10%	EUR	30.03.2017
Rull-randaal	13 343	10 146	3 197	3k Euribor+2,50%	EUR	31.05.2017
Sõiduauto Audi	21 422	9 030	12 392	6k Euribor+1,95%	EUR	28.04.2018
Traktor Fendt	41 548	17 494	24 054	6k Euribor+2,15%	EUR	28.04.2018
Traktor NewHolland	28 565	10 254	18 311	6k Euribor+2,15%	EUR	28.06.2018
Univ.haagis SPC16	6 846	4 290	2 556	6k Euribor+2,15%	EUR	28.07.2017
Sügavkobesti	13 630	4 838	8 792	6k Euribor+2,15%	EUR	28.09.2018
Külvik Pöttinger	41 044	11 896	29 148	6k Euribor+2,2%	EUR	28.03.2019
Kombain	174 183	19 354	154 829	6k Euribor+2,2%	EUR	28.08.2019
Sõiduauto MB E320	7 182	2 374	4 808	6k Euribor+3,5%	EUR	28.11.2018
Kapitalirendikohustised kokku	362 398	94 182	268 216			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	701 792	500 318
Kokku	701 792	500 318

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen pangast	393 592	13 262	380 330		6k Euribor+3%	EUR	10.12.2030	
Laen pangast	66 667	66 667			6k Euribor+3%	EUR	30.04.2017	
Laen omanikult	5 711		5 711		3%	EUR	31.12.2018	
Pikaajalised laenud kokku	465 970	79 929	386 041					
Kapitalirendikohustised kokku	440 156	124 801	315 355					10
Laenukohustised kokku	906 126	204 730	701 396					
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised võlakirjad								
Laen pangast	413 794	15 915	397 879		6k Euribor+3%	EUR	10.12.2030	
Laen omanikult	10 000		10 000		3%	EUR	31.12.2018	
Laen pangast	133 334		133 334		6k Euribor+3%	EUR	30.04.2017	
Pikaajalised võlakirjad kokku	557 128	15 915	541 213					
Kapitalirendikohustised kokku	362 398	94 182	268 216					
Laenukohustised kokku	919 526	110 097	809 429					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Maa	474 496	388 445
Kokku	474 496	388 445

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	304 647	304 647	
Võlad töövõtjatele	3 010	3 010	21
Maksuvõlad	21 144	21 144	6
Muud võlad	5 100	5 100	
Dividendivõlad	5 100	5 100	
Kokku võlad ja ettemaksed	333 901	333 901	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	371 969	371 969	
Võlad töövõtjatele	3 487	3 487	
Maksuvõlad	7 245	7 245	
Kokku võlad ja ettemaksed	382 701	382 701	

Lisa 13 Eraldised

(eurodes)

	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Kokku eraldised	15 000	-13 725	1 275
Sealhulgas:			
Lühiajalised	15 000	-13 725	1 275
Muud eraldised	15 000	-13 725	1 275

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	572 743	696 112
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	143 186	174 028
Kokku tingimuslikud kohustised	715 929	870 140

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Keskkonnasõbralik majandamine	25 904	-25 904	
Põllukultuuride ÜPT		-75 115	75 115
Rohestamise otsetoetus		-34 142	34 142
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 904	-135 161	109 257
Kokku sihtfinantseerimine	25 904	-135 161	109 257
	31.12.2015	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Põllukultuuride ÜPT		-76 131	76 131
Rohestamise otsetoetus		-34 605	34 605
Praktikatoetus		-2 914	2 914
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		-113 650	113 650
Kokku sihtfinantseerimine		-113 650	113 650

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	678 963	816 075
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	678 963	816 075
Kokku müügitulu	678 963	816 075
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rapsiseeme	80 099	262 300
Nisu	447 303	87 517
Oder	82 930	237 870
Kuivatamis-, puhumis-, kombainiteenus ja renditasu	17 340	0
Mineraalväetis	0	228 388
muud	1 854	0
Hernes	49 437	0
Kokku müügitulu	678 963	816 075

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	60 413	0
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	35 000	0
Tulu sihtfinantseerimisest	113 650	109 257
Muud	34 642	329
Kokku muud äritulud	243 705	109 586

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	94 695	284 993
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 173	22 288
Tööjõurent	20 913	0
Väetised	168 735	200 837
Taimekaitsevahendid	83 018	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	368 534	508 118

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Maarent	42 315	23 328
Energia	58 748	68 246
Elektrienergia	320	2 122
Kütus	58 428	66 124
Mitmesugused bürookulud	2 320	2 092
Lähetuskulud	0	3 270
Koolituskulud	316	709
Kindlustus	6 362	5 748
Juriidilised kulud	2 514	2 733
Masinate/seadmete hooldus, remont, varuosad	72 718	52 451
Töökaitse, töötervishoid	669	2 549
Riigilõivud	1 190	1 272
Muud	42 086	7 809
Kokku mitmesugused tegevuskulud	229 238	170 207

Lisa 21 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	48 869	39 822
Sotsiaalmaksud	16 623	13 599
Puhkusekohustus	-476	3 487
Kokku tööjõukulud	65 016	56 908
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 22 Muud ärikulud (eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	137	6 181
Muud	13 582	1 499
Kokku muud ärikulud	13 719	7 680

Lisa 23 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	14 735	14 363
Intressikulu kapitalirendilt	9 044	10 146
Kokku intressikulud	23 779	24 509

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016			2015		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	60 000	15 000	6 200	30 000	7 500	1 028
Eesti	60 000	15 000	6 200	30 000	7 500	1 028
Kokku	60 000	15 000	6 200	30 000	7 500	1 028

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 711		10 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	234 152		313 258	

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 927		1 356	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	12 358	33 849	30 000	76 720

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	24 045	21 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2017

Neil OÜ (registrikood: 11092293) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KLAARIKA JOHANSON	Juhatuse liige	01.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	810 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-94 210
Kokku	715 930
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	685 930
Kokku	715 930

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	810 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-94 210
Kokku	715 930
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	685 930
Kokku	715 930

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	659769	97.17%	Jah
Taimekasvatuse abitegevused	01611	19194	2.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Klaarika Johanson	47712134917	Koeru vald, Järva maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56913398
E-posti aadress	klaarika.johanson@mail.ee