

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2016

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: ***Osaühing Milligrupp***

Registrikood: 10174942

talunimi: Ülesküla talu

küla: Ülemõisa küla

vald: Halliste vald

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 69512

telefon: +372 5049247

e-posti aadress: arnelohu@gmail.com

Sisukord

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

Sissejuhatus

Osaühing Milligrupp asutati 1997.aastal. Osaühingu põhitegevuseks on põllumajandus, milleks on teravilja-, kaunvilja- ja õlitaimeseemnete kasvatus. Põllumajanduslik tootmine on hooajaline, millega kaasneb erinevatel perioodidel ebaühtlane tulude ja kulude jaotus. Kevadel on seoses põllutöödega suured kulutused kütusele, väetistele, seemnetele ja tööjõule. Sügisel koristusperioodil suurenevad masinate ekspluatatsiooni kulud. Samuti kasutatakse looduslikel põhjustel suurt osa põhivarast perioodiliselt, keskmiselt 2-3 kuud aastas, mis halvendab oluliselt konkurentsivõimet ja majanduslikke võimalusi. Põllumajanduslik tootmine on suuresti sõltuv ilmastikutingimustest. Osaühingul on omandis 1778 ha maad ja lisaks on 760 ha renditud ja kasutusvalduses olevat maad.

Tulud ja kulud

2016. aastal moodustas põllumajandustoodangu müügitulu kogu müügitulust 72%. Põllumajandustoodang müüdi eellepingu alusel Baltic Agro AS-le. Suuremateks kululiikideks olid seemned, väetised ja taimekaitsevahendid, mis soetati Baltic Agro AS-lt, Oilseeds Trade AS-lt ja Scandagra Eesti AS-lt ja mille tasumine toimub pärast saagi realiseerimist. Lisaks sellele on suuremateks kululiikideks veel kütus, masinate remont ja hooldus, maa rendimaksud. Aruandeaastal määrati osaühingule põllumajandustoetusi summas 275 132.- eurot. Käibe kahanemine võrreldes 2015.aastaga toimus seoses sellega, et 2014.aasta toodang müüdi olulises osas 2015.aastal.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	1 074 804	2 384 297
Tulu kasv/-kahanemine %	-54,9	66,6
Puhaskasum	52 480	87 647
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100	4,9	3,7
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustised	1,1	1,3
ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100	1,1	1,9
ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100	2,7	4,6

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati juurde maad kogumaksumusega 79 785.- eurot. Kapitalirendiga soetati Metsatraktor Komatsu ja Toyota Land Cruiser. Lisaks soetati veel Rataslaadur Case 721, Laadur-tõstuk Case 721, Forwarder Komatsu ja Ford Ranger. Kokku investeeriti masinatesse ja seadmetesse 208 033.- eurot.

Valuutakursside, intressimäärade ja börsikurssidega seonduvad riskid

Ettevõtte pikaajalise laenu intressimäär on seotud EURIBOR-ga. Juhtkonna hinnangul on järgmise 12 kuu jooksul oodata intressimäärade tõusu, mis avaldab mõju ettevõtte intressikuludele.

Personal

Keskmine töötajate arv oli aruandeaastal 6 inimest ja töötajate töötasu oli kokku 57 029.- eurot, millest osaühingu juhataja töötasu moodustas 11 400.- eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Milligrupp põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte tegevuse jätkamine samadel tegevusaladel ja uusi tegevusalasid planeeritud ei ole. Põhitegevuseks jääb teravilja-, kaunvilja- ja õlitaimeseemnete kasvatus. 2017.aasta planeeritavateks investeeringuteks on traktori ja sügavkobesti soetamine, samuti põllumaade ost.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 582	325 200	2
Nõuded ja ettemaksed	375 246	532 386	3
Varud	668 950	234 050	4
Bioloogilised varad	297 640	257 000	
Kokku käibevarad	1 357 418	1 348 636	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	63 912	63 912	6
Materiaalsed põhivarad	3 156 797	3 167 783	7
Kokku põhivarad	3 220 709	3 231 695	
Kokku varad	4 578 127	4 580 331	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	934 918	807 963	10
Võlad ja ettemaksed	325 176	215 968	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 260 094	1 023 931	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 361 490	1 652 337	10
Kokku pikaajalised kohustised	1 361 490	1 652 337	
Kokku kohustised	2 621 584	2 676 268	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	14
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 833 760	1 746 113	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 480	87 647	
Kokku omakapital	1 956 543	1 904 063	
Kokku kohustised ja omakapital	4 578 127	4 580 331	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 074 804	2 384 297	15
Muud äritulud	328 068	561 097	16
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	361 000	-816 363	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	40 640	232 691	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-942 876	-1 151 568	17
Mitmesugused tegevuskulud	-387 615	-682 651	18
Tööjõukulud	-74 653	-59 263	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-285 730	-313 572	
Muud ärikulud	-223	-2 533	20
Ärikasum (kahjum)	113 415	152 135	
Intressikulud	-62 096	-64 514	21
Muud finantstulud ja -kulud	1 161	26	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 480	87 647	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 480	87 647	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Milligrupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Aruande koostamisel on kasutatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja pangas arveldusarvel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses. Põllumajandustoodang kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil.

Bioloogilised varad

Soetusmaksumuses on kajastatud talivilja oras, kuna puudub aktiivne turg ja diskonteeritud rahavoogude leidmine on raskendatud ning vara ei ole pärast soetamist oluliselt bioloogiliselt muundunud. Bioloogilised varad jaotatakse tarbitavateks ja tootvateks varadeks, mis omakorda võivad olla küpsed või ebaküpsed varad. Käesolevas aruandes on ebaküps tarbitav bioloogiline vara talivilja oras.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Põhivarana võetakse arvele vara, mille maksumus on üle 3000 euro ja mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Ülejäänud vara kantakse kuludesse nende soetamisel. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Hooned ja rajatised 2-8 % aastas

Masinad ja seadmed 10-20 % aastas

Transpordivahendid 10-20 % aastas

Muu inventar 10-20 % aastas

Maad ei amortiseerita.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikkust eluiga.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivara väärtuse languse korral (osaline või täielik demonteerimine, lammutamine, hävimine, kahjustumine, kadumine) viiakse läbi allahindlus.

Varade allahindlust kajastatakse koos amortisatsiooniga.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000 eurot.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi masked kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse kuludesse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või-kohustise soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edaspidi kajastatakse finantskohustisi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kasutades efektiivset intressimäära.

Intressikulu finantskohustistelt kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 2015. aastast on maksumääraks 20/80 dividendidelt.

Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustiste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustis.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustist ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalsete dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas nr.12

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksuna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimine: Sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastatakse kasumiaruandes proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Tulu kajastamisel näidatakse saadud toetusi ja kompenseeritavat kulu kasumiaruandes eraldi ridadel. Sihtfinantseerimisega seotud tulud kajastatakse kasumiaruandes real "Muud äritulud".

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotuid kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud. Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi kirjetele.

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud.

Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist. Sellisteks perioodideks on üldiselt kuu, kvartal, aasta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikku ja omaniku lähedasi pereliikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	2 438	1 023
Arvelduskontod	13 144	324 177
Kokku raha	15 582	325 200

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	152 576	152 576
Ostjatelt laekumata arved	152 576	152 576
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	96 187	96 187
Muud nõuded	46 913	46 913
Laenunõuded	46 913	46 913
Ettemaksed	127	127
Muud makstud ettemaksed	127	127
PRIA toetused 2016.a eest	79 443	79 443
Kokku nõuded ja ettemaksed	375 246	375 246
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	378 286	378 286
Ostjatelt laekumata arved	378 286	378 286
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 481	3 481
Muud nõuded	76 413	76 413
Laenunõuded	76 413	76 413
Ettemaksed	4 225	4 225
Muud makstud ettemaksed	4 225	4 225
PRIA toetused 2015.a eest	69 981	69 981
Kokku nõuded ja ettemaksed	532 386	532 386

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	213 650	139 750
Väetised	199 400	124 750
Põllumajanduskütus	14 250	15 000
Valmistoodang	455 300	94 300
Tera-ja kaunvili	455 300	94 300
Kokku varud	668 950	234 050

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	36 483	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 322	0	1 180
Sotsiaalmaks	0	2 653	0	2 377
Kohustuslik kogumispension	0	190	0	170
Töötuskindlustusmaksed	0	212	0	178
Ettemaksukonto jääk	96 187		3 481	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	96 187	40 860	3 481	3 905

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2014	63 912	63 912
31.12.2015	63 912	63 912
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2015	63 912	63 912
31.12.2016	63 912	63 912

Eesti väärtpaberite keskregister. Väärtpaber-SIO INVESTMENTS aksia (nimiväärtus 63,9 eur; saldo 1000)

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	1 285 073	470 959	316 696	2 464 820	2 781 516	21 037	4 558 585
Akumuleeritud kulum		-193 779	-136 807	-1 117 289	-1 254 096	-5 433	-1 453 308
Jääkmaksumus	1 285 073	277 180	179 889	1 347 531	1 527 420	15 604	3 105 277
Ostud ja parendused	191 139		23 750	240 100	263 850		454 989
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	191 139						191 139
Muud ostud ja parendused			23 750	240 100	263 850		263 850
Amortisatsioonikulu		-35 206	-35 548	-239 929	-275 477	-2 889	-313 572
Müügid	-15 339			-63 572	-63 572		-78 911
31.12.2015							
Soetusmaksumus	1 460 873	470 959	340 446	2 479 571	2 820 017	21 037	4 772 886
Akumuleeritud kulum		-228 985	-172 355	-1 195 441	-1 367 796	-8 322	-1 605 103
Jääkmaksumus	1 460 873	241 974	168 091	1 284 130	1 452 221	12 715	3 167 783
Ostud ja parendused	79 785		57 042	150 991	208 033		287 818
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	79 785						79 785
Muud ostud ja parendused			57 042	150 991	208 033		208 033
Amortisatsioonikulu		-35 206	-31 594	-216 041	-247 635	-2 889	-285 730
Müügid	-8 886		-4 188		-4 188		-13 074
31.12.2016							
Soetusmaksumus	1 531 772	470 959	369 571	2 630 562	3 000 133	21 037	5 023 901
Akumuleeritud kulum		-264 191	-180 220	-1 411 482	-1 591 702	-11 211	-1 867 104
Jääkmaksumus	1 531 772	206 768	189 351	1 219 080	1 408 431	9 826	3 156 797

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa	51 400	120 000
Masinad ja seadmed	13 333	99 000
Transpordivahendid	13 333	0
Muud masinad ja seadmed	0	99 000
Kokku	64 733	219 000

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Traktor Fendt 936	10 209	10 209	0	16.04.2017
Puiduhakkur Wood Terminator	14 677	14 677	0	01.07.2017
Metsaveokomplekt Kronos 125	2 947	2 947	0	16.07.2017
eleskooplaadur Manitou MLT 1035	6 701	6 701	0	01.08.2017
Traktor Case IH Puma 185	21 640	15 231	6 409	16.05.2018
Traktor Valtra T213	32 519	21 549	10 970	01.07.2018
Kombain Case 9230	139 815	36 135	103 680	16.09.2018
Traktor Case IH Puma 230	46 430	20 338	26 092	01.04.2019
Toyota RAV4	8 323	3 514	4 809	16.04.2019
Ahi Antti Hipress 800	26 413	10 767	15 646	16.05.2019
Metsaveoauto Volvo FH16	39 080	12 744	26 336	16.12.2019
R.ekskavaator Case CX 235C	122 686	36 925	85 761	16.12.2019
Toyota Land Cruiser	32 048	6 509	25 539	01.10.2021
Metsatraktor Komatsu	90 337	31 854	58 483	15.11.2021
Kapitalirendikohustised kokku	593 825	230 100	363 725	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Teraviljakülvik Horsch Pronto	5 006	5 006		01.05.2016
Teraviljakombain New Holland	16 265	16 265		01.06.2016
Peugeot Partner	1 750	1 750		28.06.2016
Traktor Fendt 936	40 296	30 088	10 208	16.04.2017
Puiduhakur Wood Terminator	43 566	28 890	14 676	01.07.2017
Metsaveokomplekt Kronos 125	7 912	4 965	2 947	16.07.2017
Teleskooplaadur Manitou MLT 1035	17 930	11 229	6 701	01.08.2017
Traktor Case IH Puma 185	36 659	15 019	21 640	16.05.2018
Traktor Valtra T213	53 558	21 039	32 519	01.07.2018
Kombain Case 9230	175 913	36 098	139 815	16.09.2018
Traktor Case IH Puma 230	66 306	19 875	46 431	01.04.2019
Toyota RAV4	11 760	3 437	8 323	16.04.2019
Ahi Antti Hipress 800	36 955	10 542	26 413	16.05.2019
Metsaveoauto Volvo FH16	51 550	12 469	39 081	16.12.2019
R.ekskaator Case CX 235C	158 900	36 213	122 687	16.12.2019
Kapitalirendikohustised kokku	724 326	252 885	471 441	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	1 155 610	1 207 578
Kokku	1 155 610	1 207 578

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	25 884	81 799
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	24 773	28 120
1-5 aasta jooksul	57 490	89 167

- 1.Kasutusrendilepinguga Nordea Finance Estonia AS nr.201318607 on 08.10.2013.a rendile võetud Ford Ranger, mis osteti välja 09.06.16.a. ja mille rendikulu 2016.a oli 1577.- eurot.
- 2.Kasutusrendilepinguga Nordea Finance Estonia AS nr.201507098 on 24.04.2015.a rendile võetud Iseliikuv taimekaitsepreits Laser 5240 FC, mille lõpptähtaeg on 04.04.2020.a. ja mille rendikulu 2016.a oli 24307.- eurot.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank AS-16-026237-JK	599 443	599 443			31.03.2017
Lühiajalised laenud kokku	599 443	599 443			
Pikaajalised laenud					
Swedbank AS-14-058892-JI	700 000	100 000	600 000	0	15.12.2019
Eesti Vabariik-maa järelmaksud	141 140	5 375	26 875	108 890	17.06.2053
Tagatiseta võlakohustused	262 000	0	262 000	0	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	1 103 140	105 375	888 875	108 890	
Kapitalirendikohustised kokku	593 825	230 100	363 725		
Laenukohustised kokku	2 296 408	934 918	1 252 600	108 890	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swdbank-15-024744-JK	450 000	450 000			31.03.2016
Lühiajalised laenud kokku	450 000	450 000			
Pikaajalised laenud					
Swdbank-14-058892-JI	800 000	100 000	700 000	0	15.12.2019
Eesti Vabariik-maa järelmaksud	146 727	5 078	25 390	116 259	17.06.2053
Tagatiseta võlakohustused	339 247	0	339 247	0	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	1 285 974	105 078	1 064 637	116 259	
Kapitalirendikohustised kokku	724 326	252 885	471 441		
Laenukohustised kokku	2 460 300	807 963	1 536 078	116 259	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	281 095	281 095
Võlad töövõtjatele	3 221	3 221
Maksuvõlad	40 860	40 860
Kokku võlad ja ettemaksed	325 176	325 176
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	209 824	209 824
Võlad töövõtjatele	2 239	2 239
Maksuvõlad	3 905	3 905
Kokku võlad ja ettemaksed	215 968	215 968

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 508 992	1 467 008
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	377 248	366 752
Kokku tingimuslikud kohustised	1 886 240	1 833 760

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Ühtne pindalatoetus		135 382	-135 382	0
Keskkonnasõbralik majandamine		80 924	-150 819	-69 895
Kliimat ja keskkonda säästvate väärtuste parandamine		61 750	-61 750	0
Natura põld		0	-86	-86
Natura eramets		407	-407	0
Metsade majandusliku väärtuse parandamine		7 061	-7 061	0
Leader		39 999	-39 999	0
Erametsakeskus		1 413	-1 413	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		326 936	-396 917	-69 981
Kokku sihtfinantseerimine		326 936	-396 917	-69 981
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Ühtne pindalatoetus	0	131 786	-131 786	
Keskkonnasõbralik majandamine	-69 895	69 895	-78 169	-78 169
Natura-põld	-86	86	0	
Natura-eramets	0	406	-406	
Rohestamise otsetoetus	0	62 412	-62 412	
Kohaliku sorti taim	0	1 085	-2 216	-1 131
Piirkondlik mullakaitsetoetus	0		-143	-143
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-69 981	265 670	-275 132	-79 443
Kokku sihtfinantseerimine	-69 981	265 670	-275 132	-79 443

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	63 912	63 912
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 074 804	2 384 297
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 074 804	2 384 297
Kokku müügitulu	1 074 804	2 384 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teravilja-, kaunvilja- ja õlitaimeseemnete kasvatus	770 623	1 707 853
Maakuivendus-ja maaparandustööd	0	21 063
Muud mujal liigitamata teenused	245 331	141 424
Metsamaterjali müük	58 850	108 107
Muude rajatiste ehitus (Koljunuki sadam)	0	405 850
Kokku müügitulu	1 074 804	2 384 297

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	51 660	140 089
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 276	24 014
Rendi- ja üüritulu	0	77
Dotatsioonid riigieelarvest (põllumajandustoetused)	275 132	396 917
Kokku muud äritulud	328 068	561 097

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	618 136	549 872
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	74 697	67 964
Energia	143 442	220 449
Elektrienergia	12 529	16 437
Kütus	130 913	204 012
Maarent	15 627	16 244
Masinate remont ja hooldus	63 861	136 951
Hoonete ja territooriumi remont ja hooldus	10 623	74 177
Muud teenused	16 490	57 981
Muud	0	27 930
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	942 876	1 151 568

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	50 085	69 528
Kütus	50 085	69 528
Mitmesugused bürookulud	536	1 282
Riiklikud ja kohalikud maksud	13 701	2 459
Kasutusrent	25 884	81 649
Kindlustus	16 716	15 242
Ostetud teenused	39 921	84 827
Alltöövõtt (Koljunuki sadam)	27 648	369 090
Vahendustasu (futuuri müük)	179 000	0
Muud	34 124	58 574
Kokku mitmesugused tegevuskulud	387 615	682 651

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	57 029	44 983
Sotsiaalmaksud	17 624	14 280
Kokku tööjõukulud	74 653	59 263
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	223	1 662
Lootusetud võlgnevused	0	871
Kokku muud ärikulud	223	2 533

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	35 344	39 878
Intressikulu kapitalirendilt	9 306	14 278
Muud intressikulud	17 446	10 358
Kokku intressikulud	62 096	64 514

Lisa 22 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	0	12 000	0	89 246
FIE Sven-erik Lohu	0	15 360	0	0

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Arne Lohu-ainuomanik	40 000	117 246

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 440	7 272	96 021	7 344

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 400	5 038

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2016 ja aruande koostamis- kuupäeva vahemikul. Bilansipäevajärgseid sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid järgmise majandusaasta tulemust aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga ilmnenu ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2017

Osaühing Milligrupp (registrikood: 10174942) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNE LOHU	Juhatuse liige	09.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Milligrupp ainuosanikule

Oleme üle vaadanud Osaühing Milligrupp raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Milligrupp finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lya Pähnapuu

Vandeaudiitori number 399

Audius AB osaühing

Auditoorettevõtja tegevusloa number 101

Leola 8a-10, Viljandi linn, Viljandi maakond, 71012

09.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Milligrupp (registrikood: 10174942) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LYA PÄHNAPUU	Vandeaudiitor	09.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 833 760
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 480
Kokku	1 886 240

Jätta jaotuskõlbulik kasum summas 1 886 240.- jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 833 760
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 480
Kokku	1 886 240

Jätta jaotuskõlbulik kasum summas 1 886 240.- jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teravilja- (v.a riis) ja kaunviljakasvatus; õlitaimeseemnete kasvatus	01111	770623	71.70%	Jah
Muu teenindus	96099	245331	22.83%	Ei
Metsavarumine	02201	58850	5.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arne Lohu	36205256020		63912 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049247
E-posti aadress	arnelohu@gmail.com