

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Annikvere talu

registrikood: 11189058

küla: Annikvere küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45402

telefon: +372 3223560

faks: +372 3223987

e-posti aadress: juhatus@ogelektra.ee, rmp@ogelektra.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Annikvere talu OÜ tegeles 2016.aastal seakasvatusega (EMTAK A-01461).

2017.a. jätkab ettevõtte sama tegevust.

2016. aasta müügitulu oli 89 738 eurot ja puhaskasum 1 493 eurot.

Juhatus

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest.

2016. aastal juhatuse liikmele tasu väljamakseid ja erisoodustusi ei tehtud. Täiendavaid kokkuleppeid juhatuse liikme tasustamiseks tema tagasikutsumisel või lahkumisel ei ole sõlmitud.

Investeeringud

2016.aastal investeeriti põhivarasse 2144 eurot.

Uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid 2016.a. ei olnud ja 2017.a. ei planeerita.

Finantssuhtarvud	31.12.2016	31.12.2015
Ärirentaablus % (ärikasum/müügitulu)	1,97	5,4
Puhasrentaablus% (puhaskasum/müügitulu)	1,66	5,4
Omakapitali tootlus ROE % (puhaskasum/keskmine omakapital)	1,05	6,3
Koguvara rentaablus ROA% (puhaskasum/varade keskmine maksumus)	0,7	4,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	99	432	
Nõuded ja ettemaksed	85 190	71 289	
Varud	1 892	8 601	
Bioloogilised varad	4 937	12 800	
Kokku käibevarad	92 118	93 122	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	125 558	124 429	2
Kokku põhivarad	125 558	124 429	
Kokku varad	217 676	217 551	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 500	2 868	
Kokku lühiajalised kohustised	1 500	2 868	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 000	21 000	
Sihtfinantseerimine	52 060	52 060	4
Kokku pikaajalised kohustised	73 060	73 060	
Kokku kohustised	74 560	75 928	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	
Kohustuslik reservkapital	5 326	4 326	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 385	64 763	3
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 493	8 622	
Kokku omakapital	143 116	141 623	
Kokku kohustised ja omakapital	217 676	217 551	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	89 738	158 562	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-27 113	-83 726	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 093	-46 499	
Mitmesugused tegevuskulud	-2	-1 453	
Tööjõukulud	-10 193	-15 679	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 565	-2 565	2
Ärikasum (kahjum)	1 772	8 640	
Muud finantstulud ja -kulud	-279	-18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 493	8 622	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 493	8 622	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Annikvere talu OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Annikvere talu OÜ 2016. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.

Ettevõtte juhatus usub, et varade ja kohustuste tegelik väärtus ei erine oluliselt nende bilansilisest väärtusest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arveldusarvel olevat jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõik muud nõuded kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Tooraine ja materjal hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumushind või neto realiseerimismaksumus.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad kajastatakse bilansis eraldi kirjetel käibevara rühmas. Käibevarana kajastatakse sellist bioloogilist vara, mis on soetatud edasimüümise eesmärgil või realiseeritakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus. Juhul kui bioloogilise vara hoidmise eesmärk ei ole kindlalt teada, lähtutakse sellise bioloogilise vara kajastamisel bilansis ettevõtte juhtkonna hinnangust tõenäolisema kasutuseesmärgi suhtes. Bioloogilised varad on klassifitseeritud:

a) tarbitavateks varadeks

Tarbitavad varad on varad, mida on võimalik muuta põllumajanduslikuks toodanguks või edasi müüa.

Ettevõtte tavategevuse käigus kajastatakse bilansis tarbitavad varad käibevara koosseisus.

Tarbitavad varad rühmitatakse valmidusastme järgi:

a) küpsed varad

b) ebaküpsed varad. Tarbitavaid varasid loetakse küpseteks siis, kui neid on majanduslikult mõistlik muuta põllumajanduslikuks toodanguks.

Õiglase väärtuse meetodil kajastatavate bioloogiliste varade ümberhindlusest tekkivaid kasumeid ja kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum bioloogilistelt varadelt" ning põllumajandusliku toodangu õiglane väärtus selle esmasel arvelevõtmisel kajastatakse kasumiaruande kirjel "Aruandeaastal toodetud põllumajanduslik toodang".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 128 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 128 eurot kantakse 100%-liselt kulusse soetamise hetkest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Lõpetamata põhivarana käsitletakse ettevõtte raamatupidamises arvel olevaid materiaalseid põhivarasid, millele teostatakse täiendavaid materiaalseid kulutusi kuni nende täieliku valmimiseni ja arvelevõtmiseni.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse arvestuspõhimõte: sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis kohustusena bilansikirjel "Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest " kuni sihtfinantseerimise tingimuste lõpliku täitmiseni. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna alles pärast seda, kui kõik sellega kaasnevad tingimused on täidetud.

Tulud

Põllumajandusliku toodangu ning muude toodete ja kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tulu laekumine tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapool äriliste otsustele.

Annikvere talu oü käsitleb seotud osapooltena:

- omanikke
- tegev ja kõrgemat juhtkonda
- eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

(Oleg Gross, AS OG Elektra Tootmine, OÜ Oleg Grossi talu ja AS OG Elektra, Kriidisoo OÜ).

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2014					
Soetusmaksumus	3 500	128 267			131 767
Akumuleeritud kulum		-4 773			-4 773
Jääkmaksumus	3 500	123 494			126 994
Amortisatsioonikulu	0	-2 565			-2 565
31.12.2015					
Soetusmaksumus	3 500	128 267			131 767
Akumuleeritud kulum	0	-7 338			-7 338
Jääkmaksumus	3 500	120 929			124 429
Ostud ja parendused	1 550	0	2 144	2 144	3 694
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 550	0			1 550
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			2 144	2 144	2 144
Amortisatsioonikulu	0	-2 565	0		-2 565
31.12.2016					
Soetusmaksumus	5 050	128 267	2 144	2 144	135 461
Akumuleeritud kulum	0	-9 903	0	0	-9 903
Jääkmaksumus	5 050	118 364	2 144	2 144	125 558

Lisa 3 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	59 102	58 708
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	14 776	14 677
Kokku tingimuslikud kohustised	73 878	73 385

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2016 oli 73 878 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata 14 776 eurot (20/80) ja seega netodividendina potentsiaalselt väljamakstav oleks summa 59 102 eurot.

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Meede 1.4.2	52 060	52 060
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	52 060	52 060
Kokku sihtfinantseerimine	52 060	52 060
	31.12.2015	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Meede 1.4.2	52 060	52 060
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	52 060	52 060
Kokku sihtfinantseerimine	52 060	52 060

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 538	11 718
Sotsiaalmaksud	2 548	3 961
Haigushüvitis	107	0
Kokku tööjõukulud	10 193	15 679
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 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 ettevõtted	0	413	0	154
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	84 472	21 000	71 289	21 000

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 ettevõtted	3 523	0	7 761	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	58 575	89 654	110 468	158 478

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2017

Osaühing Annikvere talu (registrikood: 11189058) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEA GROSS	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 493
Kokku	73 878
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 065
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 813
Kokku	73 878

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Seakasvatus	01461	89654	99.91%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gea Gross	48811175212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	63912 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223560
Faks	+372 3223987
E-posti aadress	juhatus@ogelektra.ee
E-posti aadress	rmp@ogelektra.ee