

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 28.10.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Punahabe

registrikood: 12743315

tänava/talu nimi, Herne tn 5-4

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51010

e-posti aadress: info@peninuki.ee

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 Varud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Punahabe OÜ asutati 2014 aasta oktoobris. Eesmärgiks oli hakata arendama käsitööalkoholi tootvat brändi „Peninuki Napsukoda“. Plaanis oli alustada lahjade alkoholsete jookide tootmist nagu näiteks siider ja mõdu, seejärel lisada tooteportfelli mõned alkoholivabad karastusjoogid (limonaadid ja toonikud) ning viimaks toota ka kanget alkoholi nagu näiteks džinn, viski ja õunabrändi. Peninuki Napsukoja põhilisteks alustaladeks said vaid Eestis kasvatatud tooraine kasutamine ning kogu toodang nii maalähedaselt valmistamine, kui vähegi mõistlik ja võimalik.

2014. – 2015. aastal tootsime Vormsi õlletehase ruumides 3000 liitrit õunasiidrit „Kratt“, millest sai meie esimene ametlik toode. Olime Jaanihanso Siidrivabriku järel teised käsitöösiidri tootjad, kes oma toodanguga ametlikult turule tulid. Esimesel aastal müüsimise oma toodet enamjaolt HoReCa sektoris. Kaubanduses saime müüki Tallinna ja Tartu Kaubamajja. Osalesime ka mitmetel suvistel promoüritustel ja laatadel.

2015/2016 aastal plaanime mahtu tõsta viis korda: tahame oma tootevalikut laiendada vähemalt neljale erinevale siidrile, lisaks plaanime teha kolme erinevat vaadis laagerdunud siidrit. Tootearenduse kohapealt alustame ka mõdu katsetustega, et saada paika ideaalne retsept.

Meie siider on turul hästi vastu võetud. Usume, et jõuame veelgi rohkemate inimesteni, kui laiendame oma sortimenti. Teeme toodangu piisavalt mitmekülgse, et igaüks leiab oma maitsele just sobiva. Kui kellelegi midagi meeldib, soovivad nad brändi ka tuttavatele. Lisaks tuues siidrile kõrvale lisatooteid, nagu näiteks mõdu, muudab see meid lisaks mitmekülgsele maitse sortimendile ka vähem hooajaliseks tootjaks, mis on paraku hetkel meie suurim nõrkus.

Kuigi esimesel aastal näitasid numbris ettevõttele kahjumit ei ole juhatus mures. Tegemist on tootmisega ja esimestel aastatel kahjumisse jäämine oli arvatav. Enne kolmandat aastat mingit kasumit ei ole planeeritudki. Meie seisukoht on, et ettevõtte on endiselt jätkusuutlik ja kasvab jõudsalt. Vajadusel on osanukud valmis omadest vahenditest juurde investeerima.

Oleme tugevalt tulnud ja siht on selge!

Siiralt Teie,

Peninuki Napsukoda juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015
Varad	
Käibevara	
Raha	5 539
Nõuded ja ettemaksed	4 952
Varud	23 851
Kokku käibevara	34 342
Põhivara	
Materiaalne põhivara	3 119
Kokku põhivara	3 119
Kokku varad	37 461
Kohustused ja omakapital	
Kohustused	
Lühiajalised kohustused	
Laenukohustused	945
Võlad ja ettemaksed	1 520
Kokku lühiajalised kohustused	2 465
Pikaajalised kohustused	
Laenukohustused	34 000
Kokku pikaajalised kohustused	34 000
Kokku kohustused	36 465
Omakapital	
Osakapital nimiväärtuses	3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 004
Kokku omakapital	996
Kokku kohustused ja omakapital	37 461

Kasumiaruanne

(eurodes)

	28.10.2014 - 31.12.2015
Müügitulu	7 679
Muud äritulud	64
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 281
Mitmesugused tegevuskulud	-1 110
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-124
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 772
Intressikulud	-232
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 004

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	28.10.2014 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	-1 772
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	124
Kokku korrigeerimised	124
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 952
Varude muutus	-23 851
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 520
Makstud intressid	-232
Kokku rahavood äritegevusest	-29 163
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 243
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 243
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	16 945
Saadud laenude tagasimaksed	-16 000
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	37 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	37 945
Kokku rahavood	5 539
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 539
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 539

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 004	-2 004
Emiteeritud osakapital	3 000		3 000
31.12.2015	3 000	-2 004	996

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Punahabe 2014-2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeem nr.1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses (koosnevad ostukuludest, kuhu on arvatud ka otsesed transpordi - ja deklareerimiskulud ning mittetagastatavad maksud) või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, mis koosneb ostu- hinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta ning millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-15

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

OÜ Punahabe seotud osapoolteks on:

- juhatuse liikmed ja nendega seotud juriidilised isikud
- eelnevalt nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2015
Tooraine ja materjal	18 962
Valmistoodang	2 481
Ettemaksed varude eest	2 408
Kokku varud	23 851

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	541	2 702	3 243	3 243
Amortisatsioonikulu	-36	-88	-124	-124
31.12.2015				
Soetusmaksumus	541	2 702	3 243	3 243
Akumuleeritud kulum	-36	-88	-124	-124
Jääkmaksumus	505	2 614	3 119	3 119

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikutelt saadud laen	945	945					
Lühiajalised laenud kokku	945	945					
Pikaajalised võlakirjad							
Ettevõttele suunatud emissioon	34 000		34 000		8%	EUR	Nõudmisel
Pikaajalised võlakirjad kokku	34 000		34 000				
Laenukohustused kokku	34 945	945	34 000				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	
Muud varad	33 180	
Kokku	33 180	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	28.10.2014 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	7 679
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 679
Kokku müügitulu	7 679
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Siidri ja muu marja-ja puuviljaveini tootmine	7 679
Kokku müügitulu	7 679

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

2014-2015.aastal osaühingul Punahabe töötajaid ei olnud ning töötasu ei arvestatud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	877

28.10.2014 - 31.12.2015	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	624	16 945	16 000

Juhtkonnale tasusid ei arvestatud ning soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

OÜ Punahabe (registrikood: 12743315) 28.10.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER KOPPEL	Juhatuse liige	12.05.2017
MARTIN MAATEE	Juhatuse liige	12.05.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 004
Kokku	-2 004

Siidri tootmine vajab alguses suuremaid investeeringuid, kui ta kohe tagasi teenima jõuab hakata. Õunad kasvavad vaid korra aastas ja selleks, et tagada oma edasimüüatele pidev toote kättesaadavus, oli vaja osta suuremas mahus toorainet - õunamahla. Kasumit planeerime alles neljandaks aastaks. Ettevõtte on jätkusuutlik ja meie täis teotahet.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Siidri ja muu marja- ja puuviljaveini tootmine	11031	7679	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Maatee	38804054227	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Silver Koppel	38810064218	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Ahti Koitmäe	37805210259	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	334 EUR (Lihtomand)
Colin Thomas Maggs	38210080063	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	333 EUR (Lihtomand)
George Bertram Wille-Williams	38902150012	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	333 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@peninuki.ee