

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing E.E. Forest

registrikood: 10946698

küla: Urissaare küla

vald: Häädemeeste vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 86004

telefon: +372 5231051

e-posti aadress: metsatukatalu@solo.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Intressikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15
Vandeaudiitori aruanne	16

Tegevusaruanne

OÜ E. E. Forest on osaühing, mille põhitegevusalaks on saematerjali valmistamine.

Eesmärgiks on võetud tiheneva konkurentsi tingimustes säilitada ja suurendada realiseerimise pidevat kasvu.

Arengu- ja uurimusväljaminekuid 2016.a. majandusaastal ei tehtud. 2017 majandusaastaks ei ole arengu- ja uurimusväljaminekuteks kulusid planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 172	3 556	2
Nõuded ja ettemaksed	2 590	6 215	3
Varud	1 833	3 758	4,5
Kokku käibevarad	6 595	13 529	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	46 052	30 100	6
Kokku põhivarad	46 052	30 100	
Kokku varad	52 647	43 629	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 177	8 968	7
Võlad ja ettemaksed	15 378	4 950	8,9
Kokku lühiajalised kohustised	27 555	13 918	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 028	10 890	7
Kokku pikaajalised kohustised	9 028	10 890	
Kokku kohustised	36 583	24 808	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 009	12 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 757	4 009	
Kokku omakapital	16 064	18 821	
Kokku kohustised ja omakapital	52 647	43 629	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	35 508	42 867	11
Muud äritulud	0	1 476	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 926	3 961	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 191	-27 611	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 644	-2 455	13
Tööjõukulud	-9 327	-7 335	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 938	-6 577	6
Muud ärikulud	-7	-14	
Ärikasum (kahjum)	-2 525	4 312	
Intressikulud	-232	-303	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 757	4 009	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 757	4 009	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 525	4 312
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 938	6 577
Kokku korrigeerimised	-4 938	6 577
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 625	-5 443
Varude muutus	-1 925	-6 553
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	11 284	3 813
Laekunud intressid	-232	-303
Kokku rahavood äritegevusest	5 289	2 403
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-20 890	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 890	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	17 789	0
Saadud laenude tagasimaksed	-3 572	-6 470
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-1 476
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 217	-7 946
Kokku rahavood	-1 384	-5 543
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 556	9 099
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 384	-5 543
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 172	3 556

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	12 000	14 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 009	4 009
31.12.2015	2 556	256	16 009	18 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 757	-2 757
31.12.2016	2 556	256	13 252	16 064

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ E. E. Forest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varude arvestus toimub FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

· Masinad ja seadmed	20%
· Transpordivahendid	20%

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. 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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	2 172	3 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 416	2 416
Ettemaksed	174	174
Tulevaste perioodide kulud	174	174
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 590	2 590
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 020	6 020
Ostjatelt laekumata arved	6 020	6 020
Ettemaksed	195	195
Tulevaste perioodide kulud	195	195
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 215	6 215

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valmistoodang	1 833	3 758
Kokku varud	1 833	3 758

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		0	1 370
Üksikisiku tulumaks		145	135
Sotsiaalmaks		482	451
Kohustuslik kogumispension		29	27
Töötuskindlustusmaksed		32	30
Ettemaksukonto jääk	2 416		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 416	688	2 013

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	66 796	66 796	11 583	78 379
Akumuleeritud kulum	-36 872	-36 872	-4 830	-41 702
Jääkmaksumus	29 924	29 924	6 753	36 677
Amortisatsioonikulu	-4 911	-4 911	-1 666	-6 577
31.12.2015				
Soetusmaksumus	66 796	66 796	11 583	78 379
Akumuleeritud kulum	-41 783	-41 783	-6 496	-48 279
Jääkmaksumus	25 013	25 013	5 087	30 100
Ostud ja parendused	20 890	20 890	0	20 890
Muud ostud ja parendused	20 890	20 890	0	20 890
Amortisatsioonikulu	-4 916	-4 916	-22	-4 938
31.12.2016				
Soetusmaksumus	87 686	87 686	11 583	99 269
Akumuleeritud kulum	-46 699	-46 699	-6 518	-53 217
Jääkmaksumus	40 987	40 987	5 065	46 052

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen eraisikult	10 360	10 360			0
Lühiajalised laenud kokku	10 360	10 360			
Lühiajalised võlakirjad					
Lepingu 201413917 lühiajaline osa	1 817	1 817			2,19
Lühiajalised võlakirjad kokku	1 817	1 817			
Pikaajalised laenud					
Laenuleping nr 201413917	9 028	0	9 028		2,19
Pikaajalised laenud kokku	9 028		9 028		
Laenukohustised kokku	21 205	12 177	9 028		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen eraisik	7 106	7 106			0
Lepingu 201413917 lühiajaline osa	1 862	1 862			2,19
Lühiajalised laenud kokku	8 968	8 968			
Pikaajalised laenud					
Laenuleping nr 201413917	10 890	0	10 890		2,19
Pikaajalised laenud kokku	10 890		10 890		
Laenukohustised kokku	19 858	8 968	10 890		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 795	13 795
Võlad töövõtjatele	895	895
Maksuvõlad	688	688
Kokku võlad ja ettemaksed	15 378	15 378
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 081	2 081
Võlad töövõtjatele	856	856
Maksuvõlad	2 013	2 013
Kokku võlad ja ettemaksed	4 950	4 950

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	13 795	2 081

Võlad tarnijatele ei ole aegunud.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 508	42 867
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 508	42 867
Kokku müügitulu	35 508	42 867
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjali müük	17 717	42 867
Küttepuid müük	500	0
Teenused	17 291	0
Kokku müügitulu	35 508	42 867

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-8 805	-18 441
Energia	-8 862	-9 170
Elektrienergia	-663	0
Kütus	-8 199	-9 170
Muud	-2 524	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 191	-27 611

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-297	-517
Muud	-1 347	-1 938
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 644	-2 455

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-5 200	-4 720
Sotsiaalmaksud	-2 346	-1 811
Kokku tööjõukulud	-7 546	-6 531
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-232	-303
Kokku intressikulud	-232	-303

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 782	767

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.09.2017

Osaühing E.E. Forest (registrikood: 10946698) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EIMAR KALDOJA	Juhatuse liige	01.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 757
Kokku	13 252
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 252
Kokku	13 252

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	17718	49.90%	Jah
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	13176	37.11%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	3915	11.03%	Ei
Küttepuidu tootmine	02202	699	1.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ervin Tšaškin	36604044232	Häädemeeste vald, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Eimar Kaldoja	36402144244		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5231051
E-posti aadress	metsatukatalu@solo.ee