

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Holzmaier OÜ

registrikood: 11512878

tänavatänu nimi: Jahu tn 14-129

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10415

telefon: +372 5010998, +372 6484580

e-posti aadress: kaspar@holzmaier.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Holzmaier OÜ põhitegevuseks 2017. aastal oli mööbli ja mööblidetailide tootmine. Põhiosa käibest tuli eritellimusmööbli tootmisest suuremamahulistele sisekujundus- ja ehitusprojektidele.

Aruandeaastal oli Holzmaier OÜ müügitulu 768 463 eurot.

2018. aastal jätkame Holzmaieri senise tegevusega, lisaks proovime vähendada kulusid ja suurendada müüki.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 443	6 890
Nõuded ja ettemaksed	180 112	170 063
Varud	97 284	97 284
Kokku käibevarad	278 839	274 237
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	308 337	182 452
Immateriaalsed põhivarad	17 111	17 550
Kokku põhivarad	325 448	200 002
Kokku varad	604 287	474 239
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	77 077	107 821
Võlad ja ettemaksed	103 047	89 175
Kokku lühiajalised kohustised	180 124	196 996
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	355 722	172 623
Kokku pikaajalised kohustised	355 722	172 623
Kokku kohustised	535 846	369 619
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	37 125	37 125
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 683	59 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 179	5 089
Kokku omakapital	68 441	104 620
Kokku kohustised ja omakapital	604 287	474 239

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	768 463	519 332
Muud äritulud	9 720	42 038
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-469 059	-287 891
Mitmesugused tegevuskulud	-109 470	-90 113
Tööjõukulud	-206 168	-157 487
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 400	-11 316
Muud ärikulud	-5 432	-5 091
Ärikasum (kahjum)	-27 346	9 472
Intressikulud	-8 833	-4 383
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-36 179	5 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 179	5 089

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Holzmaier OÜ 2016. majandusaasta 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Kõik välisvaluutas fikseeritud ostjate nõuded ja võlad tarnijatele, mille eest tasutakse rahas hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisega.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 640 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti

soetusmaksumusele eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi maksumus ei ole teada, hinnatakse mahakantava komponendi maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis selliseid materiaalse põhivara objekte, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul. Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel.

Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevarade hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustustena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam.

Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhete kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse (ettevõtte kui rentniku poolt) rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist 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 ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	175 104	175 104	
Ostjatelt laekumata arved	175 104	175 104	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	686	686	
Muud nõuded	114	114	
Ettemaksed	3 653	3 653	
Tulevaste perioodide kulud	3 136	3 136	
Muud makstud ettemaksed	517	517	
Tagatisraha	555	555	
Kokku nõuded ja ettemaksed	180 112	180 112	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	169 855	169 855	0
Ostjatelt laekumata arved	169 855	169 855	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0
Muud nõuded	200	200	0
Laenunõuded	200	200	0
Tagatisraha	8	8	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	170 063	170 063	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 723		2 756
Üksikisiku tulumaks		7 243		2 958
Erisoodustuse tulumaks		9		19
Sotsiaalmaks		13 687		7 697
Kohustuslik kogumispension		833		328
Töötuskindlustusmaksed		806		351
Intress		201		191
Ettemaksukonto jääk	686		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	686	26 502	0	14 300

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	18 250	1 140	251 033	270 423	4 403	274 826
Akumuleeritud kulum	-11 433	-72	-68 964	-80 469	-1 209	-81 678
Jääkmaksumus	6 817	1 068	182 069	189 954	3 194	193 148
Ostud ja parendused	0	0	620	620	0	620
Muud ostud ja parendused	0	0	620	620	0	620
Amortisatsioonikulu	-1 284	-288	-9 432	-11 004	-312	-11 316
31.12.2016						
Soetusmaksumus	18 250	1 140	251 653	271 043	4 403	275 446
Akumuleeritud kulum	-12 717	-360	-78 396	-91 473	-1 521	-92 994
Jääkmaksumus	5 533	780	173 257	179 570	2 882	182 452
Ostud ja parendused			140 846	140 846		140 846
Amortisatsioonikulu	-1 388	-310	-12 928	-14 626	-335	-14 961
31.12.2017						
Soetusmaksumus	18 250	1 140	392 499	411 889	4 403	416 292
Akumuleeritud kulum	-14 105	-670	-91 324	-106 099	-1 856	-107 955
Jääkmaksumus	4 145	470	301 175	305 790	2 547	308 337

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen seotud osapoolelt	21 150	21 150			10
Lühiajalised laenud kokku	21 150	21 150			
Lühiajalised võlakirjad					
Omanike laen	14 560	14 560			10
Lühiajalised võlakirjad kokku	14 560	14 560			
Pikaajalised võlakirjad					
Omanike laen	8 400		8 400		10
Laen seotud osapoolelt	219 944		219 944		10
Pikaajalised võlakirjad kokku	228 344		228 344		
Kapitalirendikohustised kokku	168 745	41 367	127 378		
Laenukohustised kokku	432 799	77 077	355 722		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen seotud osapoolelt	95 725	95 725			
Lühiajalised laenud kokku	95 725	95 725			
Pikaajalised võlakirjad					
Omanike laen	8 400	0	8 400		
Laen seotud osapoolelt	139 594	0	139 594		
Pikaajalised võlakirjad kokku	147 994		147 994		
Kapitalirendikohustised kokku	36 725	12 096	24 629		
Laenukohustised kokku	280 444	107 821	172 623		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55 245	55 245
Võlad töövõtjatele	10 979	10 979
Maksuvõlad	26 502	26 502
Muud võlad	10 321	10 321
Intressivõlad	10 321	10 321
Kokku võlad ja ettemaksed	103 047	103 047
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	64 469	64 469
Võlad töövõtjatele	6 538	6 538
Maksuvõlad	14 300	14 300
Muud võlad	3 868	3 868
Intressivõlad	3 868	3 868
Kokku võlad ja ettemaksed	89 175	89 175

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	612 278	505 766
Soome	141 386	2 970
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	753 664	508 736
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	14 799	10 596
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 799	10 596
Kokku müügitulu	768 463	519 332
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Köögimööbli tootmine	412 269	306 901
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	129 414	136 023
Mööblisade tootmine	21 601	47 861
Mujal liigitamata mööbli tootmine	205 179	28 547
Kokku müügitulu	768 463	519 332

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	155 390	117 407
Sotsiaalmaksud	50 778	40 080
Kokku tööjõukulud	206 168	157 487
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	274 375	243 719

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016

Arvestatud tasu	14 485	4 680
-----------------	--------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Holzmaier OÜ (registrikood: 11512878) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR-PATRIK LOIT	Juhatuse liige	26.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 179
Kokku	28 504
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 504
Kokku	28 504

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Köögimööbli tootmine	31021	412269	53.65%	Jah
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	205179	26.70%	Ei
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	31011	129414	16.84%	Ei
Mööbliosade tootmine	31092	21601	2.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahto Hallikma	37211240213	Eesti	16000 EEK (Lihtomand)
Kaspar Tees	37804230280	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK (Lihtomand)
Kaspar-Patrik Loit	37206250274	Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6484580
Mobiiltelefon	+372 5010998
E-posti aadress	kaspar@holzmaier.ee