

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Annikvere talu

registrikood: 11189058

tänava/talu nimi, Raja

maja ja korteri number:

küla: Annikvere küla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45410

telefon: +372 3223560

faks: +372 3223987

e-posti aadress: juhatus@ogelektra.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Lisa 7 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Annikvere talu on ettevõtte mis kuulub 100%-liselt Eesti eraisikule.

Kuni 2018.aasta lõpuni tegeleti seakasvatusega. 2019 aastast on ettevõtte täielikult muutnud tegevusvaldkonda ning asunud tegelema peamiselt puidutöödega:puittaara ja- aluste tootmise ja parandamisega (EMTAK kood 16241).

Ettevõtte osakapitali suuruseks seisuga 31.12.2022 a on 63 912 eurot.

Puidutöödega tegelemiseks on Annikvere talu OÜ teinud olulises mahus investeeringuid ning PRIA sihtfinantseeringu kaasabil ehitanud kaasaegse töökoja hoone.

OÜ Annikvere talu 2022 a müügitulu oli 77 065 eurot (2021.a müügitulu 70 071 eurot).

Ettevõtte kasum 2022.aastal oli 25 986 eurot.

Juhatus

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest.

2022. aastal juhatuse liikmele tasu väljamakseid ja erisoodustusi ei tehtud. Täiendavaid kokkuleppeid juhatuse liikme tasustamiseks tema tagasikutsumisel või lahkumisel ei ole sõlmitud.

Investeeringud

2022.aastal põhivarasse ei investeeritud.

Uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid 2022.a. ei olnud ja 2023.a. ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 151	34 595	
Nõuded ja ettemaksed	38 688	22 620	
Kokku käibevarad	93 839	57 215	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	292 170	298 499	3
Kokku põhivarad	292 170	298 499	
Kokku varad	386 009	355 714	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 042	5 733	
Kokku lühiajalised kohustised	10 042	5 733	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 000	21 000	
Sihtfinantseerimine	149 525	149 525	4
Kokku pikaajalised kohustised	170 525	170 525	
Kokku kohustised	180 567	176 258	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 153	100 637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 986	8 516	
Kokku omakapital	205 442	179 456	
Kokku kohustised ja omakapital	386 009	355 714	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	77 065	70 071	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 709	-4 175	
Mitmesugused tegevuskulud	-93	-606	
Tööjõukulud	-37 948	-50 427	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 329	-6 329	3
Ärikasum (kahjum)	25 986	8 534	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 986	8 516	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 986	8 516	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 986	8 534	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	6 329	6 329	3
Kokku korrigeerimised	6 329	6 329	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 068	-14 980	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 309	-3 790	
Muud rahavood äritegevusest	0	-18	
Kokku rahavood äritegevusest	20 556	-3 925	
Kokku rahavood	20 556	-3 925	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 595	38 520	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 556	-3 925	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 151	34 595	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	63 912	6 391	100 637	170 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	8 516	8 516
31.12.2021	63 912	6 391	109 153	179 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	25 986	25 986
31.12.2022	63 912	6 391	135 139	205 442

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Annikvere talu OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministri määrusega välja antud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Annikvere talu OÜ 2022. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Ettevõtte kasutab kasumiaruane koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruandeskeemi nr.1.

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

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse panga arveldusarvel olevat jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Aruandeperioodil ei tunnistanud ebatõenäoliselt laekuvaks või lootusetuks nõudeks mitte ühegi nõuet bilansis.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse kohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja soetamisega seotud otseseid transpordikulutusi.

Kauba, tooraine, materjalide ja töövahendite bilansilise väärtuse arvestamisel ning kulude kajastamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Bilansis lähtutakse varude hindamisel madalamast maksumusest, kas soetusmaksumusest või realiseerimismaksumusest.

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 põhivara, millele teostatakse täiendavaid materiaalseid kulutusi kuni nende täieliku valmimiseni ja arvelevõtmiseni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 128

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50

Finantskohustised

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

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

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel kasutatakse brutomeetodit:

sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja kajastatakse vastavalt RTJ 5 "Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad".

Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse bilansis kohustisena bilansikirjel "Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest" kuni sihtfinantseerimise tingimuste lõpliku täitmiseni.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna alles pärast seda kui kõik sellega kaasnevad tingimused on täidetud.

Kohustuslik reservkapital

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.

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.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Kulud fikseeritakse nende tekkimise momendil ja kajastatakse kasumiaruandes siis, kui on võimalik usaldusväärselt mõõta varade vähenemisega või kohustuste suurenemisega seotud tulevase majanduslike hüvede vähenemine.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse bilansis kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksu kuluna dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, millise perioodi eest on need välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriolulistele otsustele.

Annikvere talu oü käsitleb seotud osapooltena:

- omanikke ja nende olulise mõju all olevad ettevõtjad (Oleg Gross, AS OG Elektra, AS OG Elektra tootmine).
- tegev ja kõrgemat juhtkonda
- eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	783	0	707
Üksikisiku tulumaks	0	651	0	399
Sotsiaalmaks	0	1 971	0	1 413
Kohustuslik kogumispension	0	78	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	143	0	100
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 626	0	2 619

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	1 550	316 442	317 992
Akumuleeritud kulum	0	-13 164	-13 164
Jääkmaksumus	1 550	303 278	304 828
Amortisatsioonikulu	0	-6 329	-6 329
31.12.2021			
Soetusmaksumus	1 550	316 442	317 992
Akumuleeritud kulum	0	-19 493	-19 493
Jääkmaksumus	1 550	296 949	298 499
Amortisatsioonikulu	0	-6 329	-6 329
31.12.2022			
Soetusmaksumus	1 550	316 442	317 992
Akumuleeritud kulum	0	-25 822	-25 822
Jääkmaksumus	1 550	290 620	292 170

Lisa 4 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2020		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks								
Meede MAK 6.4	0	149 525	0	0	0	0	0	149 525
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	149 525	0	0	0	0	0	149 525
Kokku sihtfinantseerimine	0	149 525	0	0	0	0	0	149 525

	31.12.2021		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2022	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks								
Meede MAK 6.4	0	149 525	0	0	0	0	0	149 525
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		149 525						149 525
Kokku sihtfinantseerimine		149 525						149 525

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	29 136	37 716
Sotsiaalmaksud	8 812	12 711
Kokku tööjõukulud	37 948	50 427
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	4

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 688	22 620
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 688	22 620
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	790	631
Kokku võlad ja ettemaksed	790	631

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 000	21 000
Kokku laenukohustised	21 000	21 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 000	0	0	21 000	0
Kokku laenukohustised	21 000	0	0	21 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 000	0	0	21 000	0
Kokku laenukohustised	21 000	0	0	21 000	0

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	13 390	0	0	56 496	0
Kokku müüdnud	0	13 390	0	0	56 496	0

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 709	0	0	1 095	3 081	0
Kokku ostetud	6 709	0	0	1 095	3 081	0

Lisa 7 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Oleme teadlikud sõjast Ukrainas ja oleme analüüsinud sellest tulenevat mõju ettevõtte majandustegevusele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2023

Osaühing Annikvere talu (registrikood: 11189058) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET AALBERG	Juhatuse liige	18.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	109 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 986
Kokku	135 139

2022.aasta kasum lisatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puitaara ja puitluste tootmine	16241	77065	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Gross	35201115218	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	63912 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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