

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Talvakas

registrikood: 10153791

tänava/talu nimi, Merimetsa 36
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80023

telefon: +372 56160160

faks: +372 4470072

e-posti aadress: talvakas@talvakas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Talvakas on asutatud 10. septembril 1999. aastal Pärnus.

2003. majandusaastal spetsialiseerus OÜ Talvakas transpordi ettevõttest ümber kommunikatsioonide-, maaparandus- ja süvendamistööde ehitusele.

TEGEVUSALADEKS ON:

- sadamate ja veekogude süvendus
- veevarustus-, kanalisatsiooni- ja küttesüsteemide ehitus
- gaasitööd
- süvendus-, hüdrotehnilised- ning maaparandustööd
- elektri- ja sidetööd
- kaevetööd
- telekommunikatsioon
- põllumajandus

Alates 2004. aastast pakutakse täies mahus ka Kilingi-Nõmme linnas elanikele sat-tv ja interneti teenuseid.

Alates 2009 aastast omab ettevõtte [ISO juhtimissüsteemi](#) (ISO 9001:2000) ja [ISO keskkonna juhtimissüsteemi](#) (ISO 14001:2004) sertifikaate, mis tähendab, et OÜ Talvakas püüab igati minimeerida oma tegevusega kaasnevaid kahjulikke keskkonnamõjusid, kasutades optimaalselt materjali- ja energiaressursse ning keskkonda säästvaid tehnoloogiaid ja materjale ning hoida keskkonna- ja inimsõbralikku töökeskkonda. ISO ettevõtteks on meil suuremad šansid võita riigihankeid ning kasvanud on ka ettevõtete usaldus meie vastu.

Täiendades/lisades kvaliteeti, vastame rakendatavatele ISO juhtimissüsteemi (ISO 9001:2008) nõuetele.

Meie eesmärgiks läbi aastate on olnud teostada vaid kvaliteetseid töid, lähtudes kliendi nõuetest ja vajadustest, et pidevalt arenedes saavutada kõikide poolte rahulolu ja usaldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 774	10 781	
Nõuded ja ettemaksed	55 723	74 835	
Varud	4	29 300	
Kokku käibevarad	62 501	114 916	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	124 625	124 625	2
Materiaalsed põhivarad	286 839	247 043	3
Kokku põhivarad	411 464	371 668	
Kokku varad	473 965	486 584	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	73 055	88 763	5
Võlad ja ettemaksed	45 800	26 258	6
Kokku lühiajalised kohustised	118 855	115 021	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 617	44 966	5
Kokku pikaajalised kohustised	17 617	44 966	
Kokku kohustised	136 472	159 987	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 785	228 044	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 896	95 741	
Kokku omakapital	337 493	326 597	
Kokku kohustised ja omakapital	473 965	486 584	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	649 857	566 063	7
Muud äritulud	2 658	46 039	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-402 747	-213 686	
Mitmesugused tegevuskulud	-143 825	-186 809	
Tööjõukulud	-52 702	-45 546	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-37 604	-43 930	
Muud ärikulud	-2 696	-23 136	10
Ärikasum (kahjum)	12 941	98 995	
Intressitulud	191	292	
Intressikulud	-2 236	-3 546	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 896	95 741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 896	95 741	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtuses, mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest". Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogiliselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	124 625
31.12.2015	124 625
31.12.2016	124 625

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 886	11 583

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	605 575	605 575
Akumuleeritud kulum	-324 669	-324 669
Jääkmaksumus	280 906	280 906
Ostud ja parendused	10 992	10 992
Amortisatsioonikulu	-43 930	-43 930
Müügid	-925	-925
31.12.2015		
Soetusmaksumus	501 240	501 240
Akumuleeritud kulum	-254 197	-254 197
Jääkmaksumus	247 043	247 043
Amortisatsioonikulu	-37 604	-37 604
Ümberklassifitseerimised	77 400	77 400
Ümberklassifitseerimine varudega	77 400	77 400
31.12.2016		
Soetusmaksumus	578 640	578 640
Akumuleeritud kulum	-291 801	-291 801
Jääkmaksumus	286 839	286 839

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed		2 292
Kokku		2 292

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	44 842	27 225	17 617

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	71 602	26 636	44 966

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	105 475	121 375
Kokku	105 475	121 375

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduslaen	29 530	29 530		
Laenud äriühingutelt	16 300	16 300		
Lühiajalised laenud kokku	45 830	45 830		
Kapitalirendikohustised kokku	44 842	27 225	17 617	
Laenukohustised kokku	90 672	73 055	17 617	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduslaen	35 827	35 827		
Laenud äriühingutelt	26 300	26 300		
Lühiajalised laenud kokku	62 127	62 127		
Kapitalirendikohustised kokku	71 602	26 636	44 966	
Laenukohustised kokku	133 729	88 763	44 966	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 657	29 657
Võlad töövõtjatele	2 848	2 848
Maksuvõlad	8 341	8 341
Muud võlad	4 842	4 842
Muud viitvõlad	4 842	4 842
Saadud ettemaksed	112	112
Muud saadud ettemaksed	112	112
Kokku võlad ja ettemaksed	45 800	45 800
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 458	16 458
Võlad töövõtjatele	6 619	6 619
Maksuvõlad	2 877	2 877
Muud võlad	263	263
Intressivõlad	263	263
Saadud ettemaksed	41	41
Muud saadud ettemaksed	41	41
Kokku võlad ja ettemaksed	26 258	26 258

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	649 857	566 063
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	649 857	566 063
Kokku müügitulu	649 857	566 063
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud kaeve- ja mullatööd	25 605	57 484
Süvendustööd	25 334	126 504
Muu telekommunikatsioon	22 838	22 395
Üüritulu	11 886	11 583
Sadamate ehitus	16 426	65 601
Metsaparandus ja -kuivendus	547 768	282 496
Kokku müügitulu	649 857	566 063

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	1 367
Trahhid, viivised ja hüvitised	0	185
Muud	2 658	44 487
Kokku muud äritulud	2 658	46 039

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	38 361	33 806
Sotsiaalmaksud	14 341	11 740
Kokku tööjõukulud	52 702	45 546
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahhid, viivised ja hüvitised	47	52
Kahjum materiaalse põhivara müügist ja mahakandmisest	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Äriühingu kahjunõue	0	0
Muud	2 649	23 084
Kokku muud ärikulud	2 696	23 136

Lisa 11 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 ettevõtjad	15 483	15 000	16 292	15 530

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Äriühing	27 000	28 000

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 689	4 448

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Talvakas (registrikood: 10153791) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TALVARU	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	323 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 896
Kokku	334 681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	547768	84.29%	Jah
Vesiehitus	42911	41760	6.43%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	25605	3.94%	Ei
Muu telekommunikatsioon	61901	22838	3.51%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11886	1.83%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Talvaru	37305124222		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4470072
Mobiiltelefon	+372 56160160
E-posti aadress	talvakas@talvakas.ee