

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osaühing Tulisilm

registrikood: 10180026

tänava/talu nimi, Tallinna 14

maja ja korteri number:

linn: Loksas linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74806

telefon: +372 6075584

faks: +372 6075584

e-posti aadress: kalev@tulisilm.eu

veebilehe aadress: www.tulisilm.eu

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tulisilm tegeleb jaekaubandusega Loksa linnas. 2015. aastal jätkus OÜ Tulisilma traditsioonilise äritegevuse mahtude säilitamine ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa hoidmine väga tiheda konkurentsi tingimustes.

Teine peamine tegevusala on bussitransport. Ettevõtte omanduses on reisibussid, mida renditakse reisikorraldatajatele ja muudele firmadele ning eraisikutele sõitudeks Eestis, Euroopa Liidus ja väljaspool Euroopa Liitu.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas OÜ Tulisilma müügitulu 149 649 eurot. OÜ Tulisilm lõpetas majandusaasta kahjumiga 17 973 eurot.

Personal

2015 aastal töötas OÜ-s Tulisilm keskmiselt 4 töötajat kelle palk koos sotsiaalmaksudega oli kokku 25 758 eurot. Ettevõtte juhatusele töötasusid ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tulisilma põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud:	2015.a.	2014.a.
Käibe kasv/-kahanemine	8,91%	-23,14%
Kasumi kasv/-kahanemine	-108,38%	-156,18%
Puhasrentaabilus	-12,01%	-6,28%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,72	1,63
ROA	-2,57%	-22,34%
ROE	-146,35%	-28,51%

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Käibe kasv/-kahanemine (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 * 100

Kasumi kasv/-kahanemine (%) = (puhaskahjum 2015– puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014 * 100

Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum(-puhaskahjum) / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum(-puhaskahjum) / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum(-puhaskahjum) / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 295	5 027	2
Nõuded ja ettemaksed	4 356	3 162	3
Varud	25 089	5 430	4
Kokku käibevara	32 740	13 619	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	36 925	24 989	6
Kokku põhivara	36 925	24 989	
Kokku varad	69 665	38 608	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	33 699	0	7
Võlad ja ettemaksed	11 844	8 354	8
Kokku lühiajalised kohustused	45 543	8 354	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 841	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	11 841	0	
Kokku kohustused	57 384	8 354	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224	9
Ülekurss	67	67	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 940	27 565	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 973	-8 625	
Kokku omakapital	12 281	30 254	
Kokku kohustused ja omakapital	69 665	38 608	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	149 649	137 412	10
Muud äritulud	3 567	7 643	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 954	-24 861	12
Mitmesugused tegevuskulud	-99 796	-101 514	13
Tööjõukulud	-25 758	-14 892	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 810	-11 550	6
Muud ärikulud	-21 830	-863	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-17 932	-8 625	
Intressikulud	-41	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 973	-8 625	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 973	-8 625	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-17 932	-8 625	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 810	11 550	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	21 730	-7 380	
Kokku korrigeerimised	27 540	4 170	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 194	-1 783	
Varude muutus	-19 659	-155	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	34 190	-8 866	
Kokku rahavood äritegevusest	22 945	-15 259	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 000	-367	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	10 208	
Antud laenude tagasimaksed	0	9 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 000	18 841	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 636	0	
Makstud intressid	-41	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 677	0	
Kokku rahavood	-1 732	3 582	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 027	1 445	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 732	3 582	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 295	5 027	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	10 224	67	1 023	27 565	38 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-8 625	-8 625
31.12.2014	10 224	67	1 023	18 940	30 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-17 973	-17 973
31.12.2015	10 224	67	1 023	967	12 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tulisilma 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tulisilma kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	kuni 50 aastat
Seadmed	kuni 5 aastat
Sõidukid	kuni 4 aastat
Muu inventar	kuni 5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	80	80
Arvelduskontod	3 215	4 947
Kokku raha	3 295	5 027

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 830	3 830	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 830	3 830	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	526	526	0	0	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 356	4 356	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 669	1 669	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 669	1 669	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13	0	0	5
Ettemaksed	1 480	1 480	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	80	80	0	0	
Muud makstud ettemaksed	1 400	1 400	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 162	3 162	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	25 089	5 430
Kokku varud	25 089	5 430

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	526	0	0	39
Üksikisiku tulumaks	0	208	0	108
Erisoodustuse tulumaks	0	4	0	3
Sotsiaalmaks	0	513	0	256
Kohustuslik kogumispension	0	32	0	2
Töötuskindlustusmaksed	0	34	0	19
Ettemaksukonto jääk	0		13	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	526	791	13	427

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	52 663	52 663	10 689	63 352
Akumuleeritud kulum	-14 369	-14 369	-9 983	-24 352
Jääkmaksumus	38 294	38 294	706	39 000
Ostud ja parendused	0	0	367	367
Amortisatsioonikulu	-11 302	-11 302	-248	-11 550
Müügid	-2 828	-2 828	0	-2 828
31.12.2014				
Soetusmaksumus	46 631	46 631	1 303	47 934
Akumuleeritud kulum	-22 467	-22 467	-478	-22 945
Jääkmaksumus	24 164	24 164	825	24 989
Ostud ja parendused	39 476	39 476		39 476
Muud ostud ja parendused	39 476	39 476		39 476
Amortisatsioonikulu	-5 550	-5 550	-260	-5 810
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-21 730	-21 730		-21 730
31.12.2015				
Soetusmaksumus	50 141	50 141	1 303	51 444
Akumuleeritud kulum	-13 781	-13 781	-738	-14 519
Jääkmaksumus	36 360	36 360	565	36 925

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	10 208
Transpordivahendid	0	10 208
Kokku	0	10 208

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	30 700	30 700		
Kapitalirendikohustused kokku	14 840	2 999	11 841	
Laenukohustused kokku	45 540	33 699	11 841	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 194	4 194	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 863	1 863	0	0	
Maksuvõlad	791	791	0	0	5
Muud võlad	520	520	0	0	
Muud viitvõlad	520	520	0	0	
Saadud ettemaksed	957	957	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	957	957	0	0	
Aruandvad isikud	3 519	3 519	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 844	11 844	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 223	3 223	0	0	
Võlad töövõtjatele	930	930	0	0	
Maksuvõlad	427	427	0	0	5
Muud võlad	3 774	3 774	0	0	
Muud viitvõlad	3 774	3 774	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 354	8 354	0	0	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	10 224	10 224
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	148 049	137 412
Leedu	1 600	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	149 649	137 412
Kokku müügitulu	149 649	137 412
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu kauba müügist	10 456	9 248
Tulu teenuste müügist	139 193	128 164
Kokku müügitulu	149 649	137 412

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	7 380
Muud	3 567	263
Kokku muud äritulud	3 567	7 643

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 902	6 130
Müügi eesmärgil ostetud teenused	15 052	18 731
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 954	24 861

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	21 731	15 004
Energia	33 391	48 315
Kütus	33 391	48 315
Mitmesugused bürookulud	3 952	5 906
Lähetuskulud	6 479	3 375
Riiklikud ja kohalikud maksud	252	0
Transpordivahendite remondikulud	14 540	16 377
Muud	19 451	12 537
Kokku mitmesugused tegevuskulud	99 796	101 514

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	19 279	11 060
Sotsiaalmaksud	6 479	3 832
Kokku tööjõukulud	25 758	14 892
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	2

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	32 554	0	583

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 096	39 793

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 897	10 203

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

osaühing Tulisilm (registrikood: 10180026) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV TAMMEMÄGI	Juhatuse liige	05.07.2016
JÜRI TAMMEMÄGI	Juhatuse liige	23.07.2016
ELLEN TAMMEMÄGI	Juhatuse liige	23.07.2016
ERKI EVISALU	Juhatuse liige	01.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 973
Kokku	967

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	139193	93.01%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	9437	6.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Tammemägi	37503040325	Rõmeda küla, Kadrina vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	5112 EUR
Ellen Tammemägi	45211132213		2556 EUR
Jüri Tammemägi	34803220217		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6075584
Faks	+372 6075584
E-posti aadress	kalev@tulisilm.eu
Veebilehe aadress	www.tulisilm.eu