

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing TÕRVIK

registrikood: 10022089

tänava/talu nimi, Pae tn 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11414

telefon: +372 56246179, +372 6007759

e-posti aadress: ns@torvik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 10 Võlad tarnijatele	9
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 12 Osakapital	10
Lisa 13 Müügitulu	10
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 16 Tööjõukulud	11
Lisa 17 Intressikulud	11
Lisa 18 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tõrvik OÜ oli asutatud 1996. aastal.

Firma põhitegevusalaks on tööriivaste, jalanõude, kaitsevahendite jäemüük.

Suurem osa kaupadest imporditakse Saksamaalt ja Valgevenest.

Võttes arvesse äri- ja finants keskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Tõrvik põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis, kaubavaliku laienemine ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Samuti arendame e-müüki, fasebooki ja instagrrami lehed.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 881	23 038	2
Nõuded ja ettemaksed	3 219	11 789	3
Varud	128 650	135 254	5
Kokku käibevarad	148 750	170 081	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	112 167	118 667	7
Kokku põhivarad	112 167	118 667	
Kokku varad	260 917	288 748	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	18 395	32 140	9
Kokku lühiajalised kohustised	18 395	32 140	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	36 762	53 708	8
Kokku pikaajalised kohustised	36 762	53 708	
Kokku kohustised	55 157	85 848	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200 088	185 217	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 860	14 871	
Kokku omakapital	205 760	202 900	
Kokku kohustised ja omakapital	260 917	288 748	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	252 632	288 728	13
Muud äritulud	45	17	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-154 439	-177 753	14
Mitmesugused tegevuskulud	-19 216	-21 393	15
Tööjõukulud	-68 036	-64 243	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 500	-6 500	
Muud ärikulud	128	-1 274	
Ärikasum (kahjum)	4 614	17 582	
Intressikulud	-1 206	-1 705	17
Muud finantstulud ja -kulud	-548	-1 006	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 860	14 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 860	14 871	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tõrvik raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

OÜ Tõrvik kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Majandusaasta algas 01.jaanuar 2019 ja lõppes 31.detsember 2019.a.

Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1278 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme norm aasta kohta) :

Materiaalse põhivara grupp

Masinate ja seadmete 20-40%

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

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

Seotud osapooled

Natalja Sokolova 47403250288

Mihhail Sokolov 37107090281

Abitic OÜ

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	3 804	4 099
Arvelduskontod	13 077	18 939
Tähtajalised hoiused	0	0
Kokku raha	16 881	23 038

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 219	3 219
Ostjatelt laekumata arved	3 219	3 219
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 219	3 219
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 789	11 789
Ostjatelt laekumata arved	11 789	11 789
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 789	11 789

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	3 219	11 789
Kokku nõuded ostjate vastu	3 219	11 789

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	128 650	135 254
Kokku varud	128 650	135 254

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 135	6 118
Üksikisiku tulumaks	569	518
Sotsiaalmaks	1 608	1 525
Kohustuslik kogumispension	73	68
Töötuskindlustusmaksed	117	111
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 502	8 340

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	130 584	130 584
Akumuleeritud kulum	-5 417	-5 417
Jääkmaksumus	125 167	125 167
Amortisatsioonikulu	-6 500	-6 500
31.12.2018		
Soetusmaksumus	130 584	130 584
Akumuleeritud kulum	-11 917	-11 917
Jääkmaksumus	118 667	118 667
Amortisatsioonikulu	-6 500	-6 500
31.12.2019		
Soetusmaksumus	130 584	130 584
Akumuleeritud kulum	-18 417	-18 417
Jääkmaksumus	112 167	112 167

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
investeeringulaen	36 762		36 762		2.59	EUR	30.01.2022
Pikaajalised laenud kokku	36 762		36 762				
Laenukohustised kokku	36 762		36 762				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
investeeringulaen	53 708		53 708		2.59	EUR	30.01.2022
Pikaajalised laenud kokku	53 708		53 708				
Laenukohustised kokku	53 708		53 708				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 500	7 500
Võlad töövõtjatele	3 502	3 502
Maksuvõlad	5 502	5 502
Tulevaste perioodide maksuvõlad	1 891	1 891
Kokku võlad ja ettemaksed	18 395	18 395

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 817	17 817
Võlad töövõtjatele	3 847	3 847
Maksuvõlad	8 340	8 340
Tulevaste perioodide maksuvõlad	2 136	2 136
Kokku võlad ja ettemaksed	32 140	32 140

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tarnijatele	7 500	17 817
Kokku võlad tarnijatele	7 500	17 817

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	3 502	3 847
Kokku võlad töövõtjatele	3 502	3 847

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	252 568	288 728
Soome	64	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	252 632	288 728
Kokku müügitulu	252 632	288 728
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste jaemüük 47711	110 125	137 528
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük 47721	142 507	151 200
Kokku müügitulu	252 632	288 728

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-154 439	-177 753
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-154 439	-177 753

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	505	552
Elektrienergia	505	552
Mitmesugused bürookulud	4 956	4 644
Lähetuskulud	0	928
Pangateenused	2 029	2 278
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	3 912	3 719
Side kulud	864	711
Oigusabi, IT teenused	1 035	2 553
Kommunaalmaksud	3 792	3 862
reklaam	696	632
sport	91	447
Muud	1 336	1 067
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 216	21 393

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	50 877	48 052
Sotsiaalmaksud	16 753	15 808
Töötuskindlustusmaksed	406	383
Kokku tööjõukulud	68 036	64 243
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	1 206	1 705
Kokku intressikulud	1 206	1 705

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	2018
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Sidusettevõtjad	1 541	1 755

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	15 750	14 465

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.09.2020

Osaühing TÕRVIK (registrikood: 10022089) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA SOKOLOVA	Juhatuse liige	17.09.2020
Resolutsioon:	kinnitan	
MIHHAIL SOKOLOV	Juhatuse liige	17.09.2020
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 860
Kokku	202 948
Jaotamine	
Dividendideks	1 000
Kokku	1 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47721	142507	56.41%	Jah
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47711	110125	43.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing ABITIC OÜ	11160876	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Natalja Sokolova	47403250288	Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Mihhail Sokolov	37107090281	Eesti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6007759
Mobiiltelefon	+372 56246179
E-posti aadress	ns@torvik.ee