

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing TÕRVIK

registrikood: 10022089

tänavatalu 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.

2018 aastal realiseerimise netokäive moodustas 288727 euro, mis on 100% müük Eestis.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 038	22 492	2
Nõuded ja ettemaksed	11 789	8 285	3
Varud	135 254	119 273	5
Kokku käibevarad	170 081	150 050	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	118 667	125 167	7
Kokku põhivarad	118 667	125 167	
Kokku varad	288 748	275 217	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	32 140	16 972	9
Kokku lühiajalised kohustised	32 140	16 972	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	53 708	70 216	8
Kokku pikaajalised kohustised	53 708	70 216	
Kokku kohustised	85 848	87 188	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	185 217	162 727	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 871	22 490	
Kokku omakapital	202 900	188 029	
Kokku kohustised ja omakapital	288 748	275 217	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	288 728	310 972	13
Muud äritulud	17	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 753	-195 761	14
Mitmesugused tegevuskulud	-21 393	-22 976	15
Tööjõukulud	-64 243	-61 146	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 500	-5 417	
Muud ärikulud	-1 274	-242	
Ärikasum (kahjum)	17 582	25 430	
Intressikulud	-1 705	-2 106	17
Muud finantstulud ja -kulud	-1 006	-834	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 871	22 490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 871	22 490	

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 2018 ja lõppes 31.detsember 2018.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad 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 akumulieeritud 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

Masinaid ja seadmeid 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	4 099	3 997
Arvelduskontod	18 939	18 495
Tähtajalised hoiused	0	0
Kokku raha	23 038	22 492

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 285	8 285
Ostjatelt laekumata arved	8 285	8 285
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 285	8 285

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	11 789	8 285
Kokku nõuded ostjate vastu	11 789	8 285

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	135 254	119 273
Kokku varud	135 254	119 273

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 118	3 527
Üksikisiku tulumaks	518	654
Sotsiaalmaks	1 525	1 315
Kohustuslik kogumispension	68	37
Töötuskindlustusmaksed	111	79
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 340	5 612

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Ehitised	
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

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
investeeringulaen	70 216		70 216		2.590%	EUR	30.01.2022
Pikaajalised laenud kokku	70 216		70 216				
Laenukohustised kokku	70 216		70 216				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 451	6 451
Võlad töövõtjatele	3 231	3 231
Maksuvõlad	5 612	5 612
Tulevaste perioodide maksuvõlad	1 678	1 678
Kokku võlad ja ettemaksed	16 972	16 972

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tarnijatele	17 817	6 451
Kokku võlad tarnijatele	17 817	6 451

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	3 847	3 231
Kokku võlad töövõtjatele	3 847	3 231

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	288 728	310 972
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	288 728	310 972
Kokku müügitulu	288 728	310 972
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste jaemüük 47711	137 528	144 260
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük 47721	151 200	166 712
Kokku müügitulu	288 728	310 972

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-177 753	-195 761
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 753	-195 761

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	552	439
Elektrienergia	552	347
Soojusenergia	0	92
Mitmesugused bürookulud	4 644	5 192
Lähetuskulud	928	278
Pangateenused	2 278	2 061
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	3 719	3 725
Side kulud	711	519
Oigusabi, IT teenused	2 553	1 471
Kommunaalmaksud	3 862	6 992
reklaam	632	0
sport	447	0
Muud	1 067	2 299
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 393	22 976

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	48 052	45 817
Sotsiaalmaksud	15 808	14 966
Töötuskindlustusmaksed	383	363
Kokku tööjõukulud	64 243	61 146
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	1 705	2 106
Kokku intressikulud	1 705	2 106

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Ostud	Ostud
Sidusettevõtjad	1 755	628

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	14 465	12 913

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

Osaühing TÕRVIK (registrikood: 10022089) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA SOKOLOVA	Juhatuse liige	27.06.2019
Resolutsioon:	Kinnitan	
MIHHAIL SOKOLOV	Juhatuse liige	27.06.2019
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	185 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 871
Kokku	200 088
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Kokku	2 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	151200	52.37%	Jah
Rõivaste jaemüük	47711	137528	47.63%	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