

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TehnikaStuudio OÜ

registrikood: 10078902

tänav a nimi, maja number: Tehnika 2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10149

telefon: +372 6622217

faks: +372 6622217

e-posti aadress: info@tehnikastuudio.ee

veebilehe aadress: www.tehnikastuudio.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Tulumaks	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevuse üldiseloostus

OÜ TehnikaStuudio põhitegevuseks on elektriliste kodumasinate jaemüük (EMTAK:47541). Müük toimub peamiselt Eesti Vabariigis, tarnijateks on samuti Eesti partnerid.

Hetkeolukorras peame tähtsaks hoida positiivset kassavoogu ja säilitada madalaid tegevuskulusid. Tugevuseks võib tänasel päeval pidada TehnikaStuudio OÜ head positsiooni koostööpartneritega lepingute sõlmimisel ja tarnetingimuste täiendamisel.

Püsiklientidele suunatud programm ja veebikeskkonnas avatud tehnikastuudio.ee ostuvõimalus aitab TehnikaStuudio salongil üle vabariigi kliendibaasi kasvatada, ning juba saavutatud usaldusväärsust hoida.

Majandustulemused

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
■	Müügitulu	822 492	717 221
■	Müügitulu kasv (langus)	14,68%	-9,25%
■	Puhaskasum	4 940	2 867
■	Kasumi kasv (langus)	72,31%	-52,18%
■	Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	0,60%	0,40%
■	Varade tootlus ROA (puhaskasum/perioodi keskm.vara)	4,04%	2,12%
■	Vara käibekordaja (müügitulu/perioodi keskm.vara), kordades	6,72	5,30
■	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused), kordades	2,54	3,26

Järgmise majandusaasta plaanid

2016 aasta käigus püüame säilitada aastatega saavutatud stabiilset ärikeskonda ning jätkuvalt suurendada müügi kasumit. Kuna eeldatavasti kestvuskapade sektori kasvu Euroopa ebastabiilse olukorra tõttu oodata ei ole, pöörame tähelepanu kasumlikkuse kasvatamisele. Eeltoodu realiseerimiseks püütakse tarnijatega teatud tootegruppides saavutada kahepoolset rahuldavat tingimust. Meie hinnangul võib TehnikaStuudio OÜ ennast kestvuskapade turusegmendis oma paindlikkuse ning vajadusel tehtavate kiirete muutuste sisseviimise võimaluse tõttu kindlalt tunda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 165	21 943	2
Nõuded ja ettemaksed	11 168	8 616	3
Varud	84 437	84 481	4
Kokku käibevara	129 770	115 040	
Kokku varad	129 770	115 040	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	51 030	35 240	6
Kokku lühiajalised kohustused	51 030	35 240	
Kokku kohustused	51 030	35 240	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	3 669	3 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 631	70 764	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 940	2 867	
Kokku omakapital	78 740	79 800	
Kokku kohustused ja omakapital	129 770	115 040	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	822 968	717 221	8
Muud äritulud	10	10	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-755 165	-653 304	10
Mitmesugused tegevuskulud	-21 456	-21 208	11
Tööjõukulud	-39 897	-38 218	12
Muud ärikulud	-23	-58	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 437	4 443	
Intressikulud	3	19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 440	4 462	
Tulumaks	-1 500	-1 595	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 940	2 867	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 437	4 443
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 552	1 789
Varude muutus	44	590
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 790	-9 057
Laekunud intressid	3	20
Kokku rahavood äritegevusest	19 722	-2 215
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-6 000	-10 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 500	-2 659
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-23 065
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 500	-35 724
Kokku rahavood	12 222	-37 939
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 943	59 882
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 222	-37 939
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 165	21 943

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 565	3 669	76 764	105 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 867	2 867
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-23 065			-23 065
31.12.2014	2 500	3 669	73 631	79 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 940	4 940
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
31.12.2015	2 500	3 669	72 571	78 740

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TehnikaStuudio raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ TehnikaStuudio kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel, nõudmiseni hoiuseid, kuni 3 kuulise lunastustähtajaga pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga bilansikuupäevaks laekumata arve laekumise tõenäosust hinnatakse eraldi.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	5 238	2 930
Arvelduskontod	28 927	19 013
Kokku raha	34 165	21 943

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 465	8 465	
Ostjatelt laekumata arved	8 465	8 465	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 017	1 017	5
Ettemaksed	1 686	1 686	
Muud makstud ettemaksed	1 686	1 686	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 168	11 168	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 605	8 605	
Ostjatelt laekumata arved	8 605	8 605	
Ettemaksed	11	11	
Muud makstud ettemaksed	11	11	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 616	8 616	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	84 437	84 481
Kokku varud	84 437	84 481

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 017		154
Üksikisiku tulumaks		838	878
Sotsiaalmaks		1 642	1 650
Kohustuslik kogumispension		100	100
Töötuskindlustusmaksed		60	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 017	2 640	2 812

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	46 390	46 390	
Võlad töövõtjatele	2 000	2 000	
Maksuvõlad	2 640	2 640	5
Kokku võlad ja ettemaksed	51 030	51 030	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 428	30 428	
Võlad töövõtjatele	2 000	2 000	
Maksuvõlad	2 812	2 812	5
Kokku võlad ja ettemaksed	35 240	35 240	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	58 057	58 905
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	14 514	14 726
Kokku tingimuslikud kohustused	72 571	73 631

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	789 941	712 400
Soome	15 647	3 902
Rootsi	4 301	730
Läti	13 079	189
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	822 968	717 221
Kokku müügitulu	822 968	717 221
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektriliste kodumasinade jaemüük	822 968	717 221
Kokku müügitulu	822 968	717 221

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	10	10
Kokku muud äritulud	10	10

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	755 150	658 028
Transpordikulud	15	127
Hankija boonus	0	-4 851
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	755 165	653 304

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	9 587	9 587
Energia	1 019	1 137
Elektrienergia	1 019	1 137
Mitmesugused bürookulud	4 902	7 463
Ruumidega seotud muud kulud ja kindlustus	1 255	988
Reklaam	4 693	2 033
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 456	21 208

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	29 907	28 727
Sotsiaalmaksud	9 990	9 490
Kokku tööjõukulud	39 897	38 217
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Aruandeaastal maksti töölepingu alusel tasu ühele täistööajaga töötavale töötajale. Eelneval aastal maksti töölepingu alusel tasu üksnes perioodi viimastel kuudel. Palga- ja tööjõukuludes sisalduvad ka juhtimis- ja kontrollorgani liikmetele makstud tasud.

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 000	1 500	6 000	1 595
Kokku	6 000	1 500	6 000	1 595

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	14 831	28 727

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2016

TehnikaStuudio OÜ (registrikood: 10078902) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE KALJURAHN	Juhatuse liige	21.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 940
Kokku	72 571
Jaotamine	
Dividendideks	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 571
Kokku	72 571

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 940
Kokku	72 571
Jaotamine	
Dividendideks	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 571
Kokku	72 571

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriliste kodumasinate jaemüük	47541	822968	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Lemmsalu	36809120223	Kose alevik, Kose vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Kalle Kaljurahn	37502060312	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6622217
Faks	+372 6622217
E-posti aadress	info@tehnikastuudio.ee
Veebilehe aadress	www.tehnikastuudio.ee