

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TERÄTOIMITUSE EESTI OSAÜHING

registrikood: 10222635

tänava/talu nimi, Kalmistu tee 26j
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11216

telefon: +372 5036366

faks: +372 6547656

e-posti aadress: tarvo@teratoimitus.ee

veebilehe aadress: www.teratoimitus.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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevus

OÜ Terätoimituse Eesti asutati 1992.aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega.

OÜ Terätoimituse Eesti tegevusalaks on puidulõiketerade valmistamine, müük ja teritustööd.

2016.aastal oli OÜ Terätoimituse Eesti käive 1 072 137 eurot.

OÜ Terätoimituse Eesti tegevuspiirkonnaks oli Eesti Vabariik.

Ettevõtte majandustegevuse resultaati oli 203 395 eurot.

2017.aastal jätkame sama tootmistegevusega ja oleme eesmärgiks seadnud uuendada tootmisvahendeid ja suurendada käivet.

Tarvo Raag

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 922	21 567	2
Nõuded ja ettemaksed	98 662	94 358	
Varud	167 277	167 318	3
Kokku käibevarad	285 861	283 243	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	873 449	718 063	5
Kokku põhivarad	873 449	718 063	
Kokku varad	1 159 310	1 001 306	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	166 821	128 338	7
Võlad ja ettemaksed	219 300	284 899	8
Eraldised	34 000	47 500	
Kokku lühiajalised kohustised	420 121	460 737	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	254 242	259 017	7
Kokku pikaajalised kohustised	254 242	259 017	
Kokku kohustised	674 363	719 754	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253 432	158 535	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 395	94 897	
Kokku omakapital	484 947	281 552	
Kokku kohustised ja omakapital	1 159 310	1 001 306	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 072 137	991 337	9
Muud äritulud	77	720	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-309 406	-308 176	10
Mitmesugused tegevuskulud	-95 475	-83 900	
Tööjõukulud	-334 989	-332 891	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-118 053	-98 209	
Muud ärikulud	-816	-620	
Ärikasum (kahjum)	213 475	168 261	
Intressikulud	-10 080	-10 864	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	203 395	157 397	
Tulumaks	0	-62 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 395	94 897	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terätoimituse Eesti OÜ 2016. aastaaruanne.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Summad on esitatud täiseurodes, ilma komakohata.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas ja arvelduskontol olevat raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakurssi. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 Eurot.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisel on kasutatud neto arvestusmeetodit - st kulusid on vähendatud sihtfinantseerimisest saadud tulude arvel.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

OÜ Terätoimituse Eesti aastaaruande koostamisel on loetud seoses juhatuse liikmega ja omanikuga seotud osapoolteks OÜ Terätoimituse Eesti.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha	19 922	21 567
Kokku raha	19 922	21 567

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	167 277	167 318
Kokku varud	167 277	167 318

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 250		0
Käibemaks		14 052		10 718
Üksikisiku tulumaks		3 993		3 843
Erisoodustuse tulumaks		3		71
Sotsiaalmaks		7 482		7 278
Kohustuslik kogumispension		338		330
Töötuskindlustusmaksed		490		471
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		27 608		22 711

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	438 114	930 047	210 131	1 578 292
Akumuleeritud kulum	-94 994	-678 536	-86 699	-860 229
Jääkmaksumus	343 120	251 511	123 432	718 063
Ostud ja parendused		268 000	5 440	273 440
Amortisatsioonikulu	-10 786	-78 025	-29 242	-118 053
Müügid		-1		-1
31.12.2016				
Soetusmaksumus	438 114	1 033 394	215 571	1 687 079
Akumuleeritud kulum	-105 780	-591 909	-115 941	-813 630
Jääkmaksumus	332 334	441 485	99 630	873 449

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
DNB LIISING	264 536	98 187	166 349	EUR	2021
SEB LIISING	12 458	12 458		EUR	2017
Kapitalirendikohustised kokku	276 994	110 645	166 349		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
DNB LIISING	162 303	60 229	102 074	EUR	2020
SEB LIISING	25 698	13 240	12 458	EUR	2017
Kapitalirendikohustised kokku	188 001	73 469	114 532		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	451 592	277 746

Kokku	451 592	277 746
-------	---------	---------

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWEDBANK AS	56 176	56 176					
Lühiajalised laenud kokku	56 176	56 176					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK AS	87 893	0	87 893		euroibor+2.4%	EUR	30.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	87 893	0	87 893				
Kapitalirendikohustised kokku	276 994	110 645	166 349				
Laenukohustised kokku	421 063	166 821	254 242				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWEDBANK AS	54 869	54 869					
Lühiajalised laenud kokku	54 869	54 869					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK AS	144 485		144 485		euroibor+2.4%	EUR	30.06.19
Pikaajalised laenud kokku	144 485		144 485				
Kapitalirendikohustised kokku	188 001	73 469	114 532				
Laenukohustised kokku	387 355	128 338	259 017				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	78 582	78 582
Kokku	78 582	78 582

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 738	12 738
Võlad töövõtjatele	30 761	30 761
Maksuvõlad	27 608	27 608
Muud võlad	148 193	148 193
Dividendivõlad	136 000	136 000
Muud viitvõlad	12 193	12 193
Kokku võlad ja ettemaksed	219 300	219 300
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 263	27 263
Võlad töövõtjatele	32 126	32 126
Maksuvõlad	22 711	22 711
Muud võlad	202 799	202 799
Dividendivõlad	190 000	190 000
Muud viitvõlad	12 799	12 799
Kokku võlad ja ettemaksed	284 899	284 899

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	43 376	833
Eesti	1 028 761	990 504
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 072 137	991 337
Kokku müügitulu	1 072 137	991 337
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46611	478 701	433 752
25739	593 436	557 585
Kokku müügitulu	1 072 137	991 337

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	65 196	56 843
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	231 230	236 663
Muud	12 980	14 670
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	309 406	308 176

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	250 631	248 112
Sotsiaalmaksud	84 358	84 779
Kokku tööjõukulud	334 989	332 891
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015	
	Ostud	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
soodustused	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale pole arvestatud tasusid ja tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2017

TERÄTOIMITUSE EESTI OSAÜHING (registrikood: 10222635) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO RAAG	Juhatuse liige	19.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 395
Kokku	456 827
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	256 827
Kokku	456 827

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 395
Kokku	456 827
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	256 827
Kokku	456 827

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude tööriistade tootmine	25739	593436	55.35%	Jah
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	478701	44.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Raag	36406280266	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6547656
Mobiiltelefon	+372 5036366
E-posti aadress	tarvo@teratoimitus.ee
Veebilehe aadress	www.teratoimitus.ee