

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing TREBELGON

registrikood: 10261612

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 78

maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90401

telefon: +372 56496930

e-posti aadress: urmas@uak.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Trebelgon põhitegevusalaks on sõidukite tehnilise ülevaatuse teostamine. Ülevaatuspunkt alustas tööd 2010.aasta novembris. Ettevõtte teostab tehnilist ülevaatus nii sõiduautodele kui ka veoautodele ja haagistele ning kõikidele teistele sõidukitele, mis kuuluvad seaduses ettenähtud korras regulaarsele tehnilisele ülevaatusse. Selleks on ülevaatuspunkt sisustatud kaasaegsete seadmetega. 2016. aastal käivitus täiendava teenusena kommertssõidukite sõidumeerikute kontrolli ja taatlemise teenus.

OÜ Trebelgon jagunes 01.08.2016.a. kaheks ettevõtteks.

Jagunemisel anti uuele äriühingule üle varad summas 438 222 eurot, kohustised summas 104 474 eurot. Omakapitali korrigeeriti summas 333 848 eurot s.h eelmiste perioodide jaotamata kasumit summas 349 575 eurot ja aruandeaasta kahjumit summas -15 727 eurot.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Trebelgon käive alates jagunemisest oli 55,1 tuh.eurot, millest 97% moodustas sõidukite tehnilise ülevaatusse teostamine, ülejäänud osa käibest moodustasid muud teenustööd ning kindlustusala tegevus.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta ca 17,2 tuh.eurose kasumiga.

Investeeringud

2016.aastal uuendati ettevõttes tööriistu, soetatati tööks vajalikke masinaid ja seadmeid. Kokku investeeriti põhivarasse ca 13,9 tuh. eurot.

Personal

2016.aastal oli OÜ-l Trebelgon 4 töötajat ning tööjõukulud kokku olid 23,3 tuh.eurot, sh juhatusse liikmele makstud tasu koos sotsiaalmaksudega oli 15,4 tuh.eurot.

Aruandeaastal oli ettevõtte juhatus ühe liikmeline.

Eesmärgid

Ettevõtte juhatus teeb kõik selleks, et säilitada ülevaatuspunkti jätkusuutlik tegevus, koolitada töötajaid, et olla kursis uuendustega ja püsida konkurentsivõimeline ning tõsta klienditeeninduse taset.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 703	17 950	
Nõuded ja ettemaksed	1 738	1 421	2,3
Kokku käibevarad	24 441	19 371	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	335 857	
Nõuded ja ettemaksed	0	94 663	
Materiaalsed põhivarad	15 417	148 331	4
Kokku põhivarad	15 417	578 851	
Kokku varad	39 858	598 222	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	24 000	
Võlad ja ettemaksed	13 304	49 683	3,5
Sihtfinantseerimine	0	81 481	
Kokku lühiajalised kohustised	13 304	155 164	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	71 782	
Võlad ja ettemaksed	0	12 336	
Kokku pikaajalised kohustised	0	84 118	
Kokku kohustised	13 304	239 282	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 400	7
Kohustuslik reservkapital	2 965	2 965	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	339 323	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 189	10 252	
Kokku omakapital	26 554	358 940	
Kokku kohustised ja omakapital	39 858	598 222	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	55 635	111 220	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 970	-8 271	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 558	-11 353	10
Tööjõukulud	-23 285	-70 376	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 322	-17 077	4
Ärikasum (kahjum)	17 500	4 143	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-227	-3 980	
Muud finantstulud ja -kulud	-85	1 671	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 189	1 834	
Tulumaks	0	-4 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 189	-2 166	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trebelgon on koostanud 2016.aasta raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Trebelgon on valinud väikeettevõtja aruande ning kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses OÜ Trebelgon jagunemisega 01.08.2016.a. ei ole raamatupidamise aruanded seisuga 31.12.2016.a võrreldavad andmetega seisuga 31.12.2015.a.

Vigade korrigeerimine

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud, muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Varad, mille soetusmaksumus on alla 320 euro kantakse soetamisel koheselt kuludesse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi olenevalt tema kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Finantskohustised

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

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikeks kohustisteks klassifitseeritakse need kohustised, mille realiseerumine on vähetõenäoline (realiseerumise tõenäosus alla 50%) või millega kaasnevate kulude suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustisteks. Tingimuslike kohustiste üle peetakse arvestust bilansiväliselt ja need avalikustatakse lisas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulust kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud kasumiaruandes kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina välja makstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult makstakse. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

* emaettevõtte Uuemõisa Invest AS (ning emaettevõtte omanikud)

* omanik OÜ Estamo ja osanik ning temaga seotud ettevõtted

* teised emaettevõttega samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

* tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmed ning nende isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 393	1 393		
Ostjatelt laekumata arved	1 393	1 393		
Nõuded seotud osapoolte vastu	166	166		12
Ettemaksed	179	179		
Tulevaste perioodide kulud	179	179		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 738	1 738		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	964	964	0	
Ostjatelt laekumata arved	964	964	0	
Muud nõuded	94 734	71	94 663	
Laenunõuded	74 868	0	74 868	
Intressinõuded	19 795	0	19 795	
Viitlaekumised	71	71	0	
Ettemaksed	386	386	0	
Tulevaste perioodide kulud	386	386	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 084	1 421	94 663	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 398	0	1 343
Üksikisiku tulumaks	0	1 069	0	1 223
Sotsiaalmaks	0	2 279	0	2 680
Kohustuslik kogumispension	0	102	0	122
Töötuskindlustusmaksed	0	152	0	175
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		5 000		5 543

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015								
Soetusmaksumus	4 751	177 132	871	0	71 431	72 302	732	254 917
Akumuleeritud kulum	0	-40 795	-73	0	-64 986	-65 059	-732	-106 586
Jääkmaksumus	4 751	136 337	798	0	6 445	7 243	0	148 331
Ostud ja parendused				380	13 580	13 960		13 960
Amortisatsioonikulu				-32	-1 290	-1 322		-1 322
Müügid	-4 751	-136 337						-141 088
Muud muutused			-798		-3 666	-4 464	0	-4 464
31.12.2016								
Soetusmaksumus	0	0	0	380	16 359	16 739	0	16 739
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-32	-1 290	-1 322	0	-1 322
Jääkmaksumus	0	0	0	348	15 069	15 417	0	15 417

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	
Maa	4 751	
Ehitised	31 348	
Kokku	36 099	

Jagunemiskava alusel on 01.08.2016 OÜ-le Estamo üle antud varad jääkväärtusega 5213.56 eurot.

12.09.2016 soetati põhivara summas 13 960 eurot, müügihinna tasumisel võttis ostja üle OÜ Estamo võla emaettevõttele .

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 667	1 667		
Võlad töövõtjatele	6 165	6 165		
Maksuvõlad	5 000	5 000		3
Võlad seotud isikutele	472	472		12
Kokku võlad ja ettemaksed	13 304	13 304		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	2 037	2 037		
Võlad töövõtjatele	6 305	6 305		
Maksuvõlad	5 543	5 543		
Muud võlad	18 096	5 760	12 336	
Intressivõlad	18 096	5 760	12 336	
Muud lühiajalised võlad	30 038	30 038		
Kokku võlad ja ettemaksed	62 019	49 683	12 336	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	13 751	279 660
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 438	69 915
Kokku tingimuslikud kohustised	17 189	349 575

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	6 400	6 400
Osade arv (tk)	2	2

Osalus jaguneb:
 75% AS Uuemõisa Invest
 25% OÜ Estamo

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	55 635	111 220
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 635	111 220
Kokku müügitulu	55 635	111 220
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rentimine	0	4 447
Sõidukite tehnoülevaatus	53 962	102 592
Lumetõrje, niitmis- ja koristustööd	1 150	2 300
Kindlustuste vahendamine	523	1 881
Kokku müügitulu	55 635	111 220

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	2 984	6 128
Energia	955	2 062
Elektrienergia	440	1 107
Soojusenergia	515	955
Vesi, kanalisatsioon	31	81
Reklaamikulu		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 970	8 271

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	3 470	1 778
Mitmesugused bürookulud	135	1 488
Koolituskulud	3 880	919
Riiklikud ja kohalikud maksud	206	18
Pangateenused, sideteenused	856	2 000
Kindlustuskulud	113	696
Muud kulud	608	1 874
Transpordikulud	143	1 747
Valvekulud	111	312
Reklaamikulud	36	521
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 558	11 353

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	17 460	52 413
Sotsiaalmaksud	5 825	17 963
Kokku tööjõukulud	23 285	70 376
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Uuemõisa Invest
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0	0	94 663	36 678
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	166	472	0	0

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	
Uuemõisa Invest AS	19 040

2015	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	
Uuemõisa Ärikeskus OÜ	5 000

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	0	7 014	2 667
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 121	42 865	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	15 433	4 620

OÜ Trebelgon müüs 02.05.2016.a. OÜ-le Uuemõisa Ärikeskus kinnistu mõttelise osa hinnaga 36 098,75 eurot. Müügihinna tasumisel tehti tasaarvestus müüja võlga ostjale 12.08.2009.a sõlmitud kinnistu müügilepingu alusel.

OÜ Trebelgon jagunes 01.08.2016.a.eraldumise teel selliselt, et andis osa oma varast jagunemiskava kohaselt OÜ-le Estamo. Üle anti ka nõuded OÜ Uuemõisa Ärikeskus vastu summas 95 536 eurot ning kohustised AS-le Uuemõisa Invest summas 104 294 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2017

Osaühing TREBELGON (registrikood: 10261612) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LOOST	Juhatuse liige	25.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 189
Kokku	17 189
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 189
Kokku	17 189

OÜ Trebelgon juhatus teeb ettepaneku jaotamata vaba omakapital 17 189 eurot jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autode tehniline ülevaatus	71201	53962	96.99%	Jah
Hoonete üldpuhastus	81211	1150	2.07%	Ei
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	523	0.94%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts UUEMÕISA INVEST	10043527	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	6400 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56496930
E-posti aadress	urmas@uak.ee