

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Teknos

registrikood: 10274709

tänava/talu nimi, Kesk tee 29
maja ja korteri number:

küla: Aaviku küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75305

telefon: +372 6563491

e-posti aadress: teknos@teknos.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Eraldised	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

OÜ Teknos põhitegevuseks on värvide hulgimüük põhiliselt Eesti Vabariigis. Müügitulu oli 2016. aastal 11 872 843 eurot kasvades 11,2% võrreldes 2015 aastaga. Kasum enne tulumaksustamist oli 629 471 eurot. OÜ Teknos tööjõukulud 2016.a. olid 931 720 eurot. Töötajate keskmine arv oli 29 . Juhatuse liikmele makstud tasude kogusumma 2016.a. oli 72 455 eurot.

Põhilised finantssuhtarvud	2016	2015
Müügitulu (eurodes)	11 872 843	10 676 731
Käibe kasv (protsentides)	11,2	14,79
Puhaskasum (eurodes)	504 471	950 569
Puhaskasumimarginaal	0,05	0,09
Varade käibekordaja	2,75	2,86
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,61	3,93
ROA = puhaskasum/varad kokku	0,12	0,25
ROE = puhaskasum/omakapital kokku	0,18	0,34

OÜ Teknos põhieesmärgiks järgmistel majandusaastatel on oma turupositsioonide kindlustamine ning müügitulu suurendamine tihedates konkuretsi tingimustes.

Marko Kübarsepp
Juhatuse liige

/digitaalselt allkirjastatud/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	196 776	376 020	2
Nõuded ja ettemaksed	2 282 179	1 938 256	3,4
Varud	1 401 912	968 542	5
Kokku käibevarad	3 880 867	3 282 818	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	441 588	448 266	7
Kokku põhivarad	441 588	448 266	
Kokku varad	4 322 455	3 731 084	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	34 415	44 921	
Võlad ja ettemaksed	1 299 222	754 956	10
Eraldised	123 555	36 000	13
Kokku lühiajalised kohustised	1 457 192	835 877	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	58 394	92 809	
Kokku pikaajalised kohustised	58 394	92 809	
Kokku kohustised	1 515 586	928 686	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000	14
Ülekurss	643 412	643 412	
Kohustuslik reservkapital	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 625 986	1 175 417	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	504 471	950 569	
Kokku omakapital	2 806 869	2 802 398	
Kokku kohustised ja omakapital	4 322 455	3 731 084	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	11 872 843	10 676 731	15
Muud äritulud	36 366	1 493	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 757 610	-7 720 762	17
Mitmesugused tegevuskulud	-1 445 497	-991 473	18
Tööjõukulud	-931 720	-783 756	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-142 255	-101 072	
Muud ärikulud	0	-4 070	
Ärikasum (kahjum)	632 127	1 077 091	
Intressikulud	-2 696	-1 553	
Muud finantstulud ja -kulud	40	31	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	629 471	1 075 569	
Tulumaks	-125 000	-125 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	504 471	950 569	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	632 127	1 077 091	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	142 255	101 072	7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-7 143	933	
Muud korrigeerimised	-1	0	
Kokku korrigeerimised	135 111	102 005	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-343 923	-128 345	
Varude muutus	-433 370	-41 566	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	631 821	26 969	
Kokku rahavood äritegevusest	621 766	1 036 154	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-136 833	-183 706	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	8 400	3 417	
Laekunud intressid	40	31	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-128 393	-180 258	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-766	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-44 921	-26 090	
Makstud intressid	-2 696	-1 553	
Makstud dividendid	-500 000	-500 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-125 000	-125 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-672 617	-653 409	
Kokku rahavood	-179 244	202 487	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	376 020	173 533	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-179 244	202 487	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	196 776	376 020	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	30 000	643 412	3 000	1 675 417	2 351 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	950 569	950 569
Väljakuulutatud dividendid				-500 000	-500 000
31.12.2015	30 000	643 412	3 000	2 125 986	2 802 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	504 471	504 471
Väljakuulutatud dividendid				-500 000	-500 000
31.12.2016	30 000	643 412	3 000	2 130 457	2 806 869

vaata lisa 15

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teknos OÜ raamatupidamise 2016.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja arvelduskontode jääke, üleöödeposiite ning tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 6 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõudeid hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressitulu.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Seoses ühinemisega kontserni raamatupidamisprogrammiga IFS arvestatakse varusid kaalutud keskmises ostuhinnas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 400 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille maksumus on alla 400 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale objektile eraldi, sõltuvalt tema kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5 aastat
Arvutustehnika	3 aastat

Muu inventar	5 aastat
--------------	----------

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, emaeetvõtjale, viitvõlad ning muud lühi- ja pikajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetamismaksumus on võrdne nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Lubadused, garantiiid ja muud kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest kuni see moodustab 1/10 osakapitali summast. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikele.

Tulud

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

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi seadustele ei maksa Eesti ettevõtted tulumaksu jaotamata kasumilt. Iga-aastase kasumilt makstava tulumaksu asemel maksavad Eesti ettevõtted tulumaksu kasumi jaotamisel dividendidena. Sarnastel alustel maksustatakse kingitused, annetused, vastuvõtukulud, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksed ning siirdehinna korrigeerimised. Kehtiv maksumäär on 20/80 väljamakstud netodividendist. Kuna tulumaksu tasutakse üksnes jaotatud kasumilt kassapõhiselt ei teki ajutisi erinevusi maksustamisväärtuste ning varade ja kohustuste bilansilise jääkväärtuse vahel, mis võiksid põhjustada edasilükkunud tulumaksuvarasid ja -kohustusi. Dividendidelt makstav ettevõtte tulumaks kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna ning bilansis eraldisena dividendide väljakuulutamise hetkel, sõltumata perioodist, mille eest dividendid välja kuulutatakse või millal dividendid tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide reaalsele väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud Teknos OÜ-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nende vahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Seotud osapoolteks on:

Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

- (a) on Ettevõtte või selle emaeetvõtte juhtkonna liige; või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiaosaluse).

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

- (a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise kontrolli all;

- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoolle poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoolle olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;
- (e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaettevõtte juhtkonna liige omavad kontrolli või olulist mõju;
- (f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	246	390
Arvelduskontodel	196 530	375 630
Kokku raha	196 776	376 020

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 255 404	2 255 404	
Ostjatelt laekumata arved	2 506 527	2 506 527	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-251 123	-251 123	4
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 014	4 014	20
Ettemaksed	22 761	22 761	
Tulevaste perioodide kulud	5 394	5 394	
Muud makstud ettemaksed	17 367	17 367	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 282 179	2 282 179	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 902 841	1 902 841	
Ostjatelt laekumata arved	1 904 488	1 904 488	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 647	-1 647	4
Nõuded seotud osapoolte vastu	368	368	20
Muud nõuded	25	25	
Viitlaekumised	25	25	
Ettemaksed	35 022	35 022	
Tulevaste perioodide kulud	9 084	9 084	
Muud makstud ettemaksed	25 938	25 938	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 938 256	1 938 256	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 506 527	1 904 488	3
ostjatelt laekumata arved	2 506 527	1 904 488	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-251 123	-1 647	
Kokku nõuded ostjate vastu	2 255 404	1 902 841	

Nõuded ostjate vastu on seisuga 31.12.2016 suurenenud võrreldes seisuga 31.12.2015 seoses ettevõtte strateegiaga toetada edasimüüjaid ja lubades tavapärasest pikemaid maksetähtaegu.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	1 401 912	968 542
Kaubad laos	1 393 305	978 542
Seisva kauba reserv	-20 000	-10 000
Kaubad kliendi juures (konsignats.ladu)	28 607	0
Kokku varud	1 401 912	968 542

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	25 000	0	0
Käibemaks	0	115 173	0	94 328
Üksikisiku tulumaks	0	18 955	0	15 467
Erisoodustuse tulumaks	0	1 271	0	552
Sotsiaalmaks	0	34 416	0	28 447
Kohustuslik kogumispension	0	1 776	0	1 368
Töötuskindlustusmaksed	0	2 448	0	2 008
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		199 039	0	142 170

vaata lisa 11

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	194 627	40 367	209 130	444 124	117 903	1 080	1 080	563 107
Akumuleeritud kulum	-96 900	-25 994	-104 538	-227 432	-56 043	0	0	-283 475
Jääkmaksumus	97 727	14 373	104 592	216 692	61 860	1 080	1 080	279 632
Ostud ja parendused	68 899	5 278	97 153	171 330	102 727	0	0	274 057
Amortisatsioonikulu	-31 866	-8 926	-39 991	-80 783	-20 289	0	0	-101 072
Müügid	-4 350	0	0	-4 350	0	0	0	-4 350
Ümberklassifitseerimised	0	0	1 080	1 080	0	-1 080	-1 080	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	1 080	1 080	0	-1 080	-1 080	0
Muud muutused	0	-1	0	-1	0	0	0	-1
31.12.2015								
Soetusmaksumus	251 632	32 376	307 363	591 371	220 093	0	0	811 464
Akumuleeritud kulum	-121 222	-21 652	-144 529	-287 403	-75 795	0	0	-363 198
Jääkmaksumus	130 410	10 724	162 834	303 968	144 298	0	0	448 266
Ostud ja parendused	13 250	6 174	80 954	100 378	36 455	0	0	136 833
Amortisatsioonikulu	-38 870	-8 733	-55 624	-103 227	-39 028	0	0	-142 255
Müügid	-1 257	0	0	-1 257	0	0	0	-1 257
Muud muutused	-1		2	1				1
31.12.2016								
Soetusmaksumus	234 163	38 550	388 318	661 031	256 548	0	0	917 579
Akumuleeritud kulum	-130 631	-30 385	-200 152	-361 168	-114 823	0	0	-475 991
Jääkmaksumus	103 532	8 165	188 166	299 863	141 725	0	0	441 588

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	8 400	3 417
Transpordivahendid	8 400	3 417
Kokku	8 400	3 417

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising	92 809	34 415	58 394	2,147-2,349	EUR	01.12.2020
Kapitalirendikohustised kokku	92 809	34 415	58 394			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising	137 730	44 921	92 809	2,147-2,349	EUR	01.12.2020
Kapitalirendikohustised kokku	137 730	44 921	92 809			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	71 491	90 032
Muud materiaalsed põhivarad	52 509	64 331
Kokku	124 000	154 363

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	338 342	266 688

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 090 993	1 090 993	11
Võlad töövõtjatele	9 130	9 130	12
Maksuvõlad	199 039	199 039	6
Saadud ettemaksed	60	60	
Tulevaste perioodide tulud	60	60	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 299 222	1 299 222	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	566 148	566 148	11
Võlad töövõtjatele	22 956	22 956	12
Maksuvõlad	142 170	142 170	6
Muud võlad	23 682	23 682	
Muud viitvõlad	23 682	23 682	
Kokku võlad ja ettemaksed	754 956	754 956	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60 126	52 655	
Võlad emaattevõtjale	59 000	39 000	20
Võlad kontsernigrupi ettevõtetele	971 867	474 493	20
Kokku võlad tarnijatele	1 090 993	566 148	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Puhkusetasude kohustis	7 817	22 956
Muud võlad	1 313	0
Kokku võlad töövõtjatele	9 130	22 956

Lisa 13 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2014	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Reklamatsioonid	18 600	1 400	0	20 000
Aastaboonus töötajatele	1 026	56 777	-57 803	0
Tagatisraha	10 000	0	0	10 000
Eeldatavad kulud 2015	0	6 000	0	6 000
Kokku eraldised	29 626	64 177	-57 803	36 000
	31.12.2015	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Reklamatsioonid	20 000	15 000	0	35 000
Tagatisraha	10 000		-10 000	0
Eeldatavad kulud	6 000	7 000	-6 000	7 000
Kliendiboonus	0	16 555	0	16 555
Kahjulik tehing (äririsk)	0	65 000	0	65 000
Aastaboonus töötajatele	0	87 619	-87 619	0
Kokku eraldised	36 000	191 174	-103 619	123 555

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	30 000	30 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 855 170	10 654 403
Soome	2 469	11 813
Läti	5 206	10 077
Leedu	9 112	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	886	438
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 872 843	10 676 731
Kokku müügitulu	11 872 843	10 676 731
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kauba jae müük 47529	29 055	19 633
Kauba hulgimüük 46732	11 843 788	10 657 098
Kokku müügitulu	11 872 843	10 676 731

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	7 143	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	311
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	21
Rendi- ja üüritulu	29 048	0
Kindlustushüvitus	0	464
Muud	175	697
Kokku muud äritulud	36 366	1 493

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tooraine ja materjal	257 320	229 687	
Varude allahindlus ja mahakandmine	46 125	54 210	5
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 049 846	7 384 408	
Transpordikulud	404 319	52 457	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 757 610	7 720 762	

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	338 342	225 170	
Tööjõurent	15 857	0	
Energia	35 719	35 172	
Elektrienergia	16 003	16 508	
Kütus	19 716	18 664	
Mitmesugused bürookulud	6 643	17 427	
Lähetuskulud	49 103	39 695	
Koolituskulud	2 216	26 174	
Kulud eraldiste moodustamiseks	63 523	5 177	13
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	275 455	6 655	
Sideteenuste kulu	18 767	13 398	
Kindlustuskulu	16 504	5 585	
Panga teenuste kulu	1 752	1 705	
Audiitorkontrollikulu	7 152	7 288	
Majanduskulu	37 579	35 392	
Esinduskulud	67 500	63 843	
Autopargi ülalpidamine	81 356	181 820	
Seadmete hooldus-remont	24 926	86 213	
Reklaam& Marketing	198 081	155 854	
Reklamatsioonid, hüvitused	37 569	1 637	
Valvekulud	4 449	6 618	
Õigusabi	0	7 465	
Emaettevõtte juhtimisteenus	59 000	39 000	
Sõiduauto kompensats.	23 286	12 456	
IT kulud	53 309	0	
Muud	27 409	17 729	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 445 497	991 473	

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	611 779	506 564
Sotsiaalmaksud	206 394	169 360
Puhkusereservi muutus	68 625	73 259
Erisoodustused+maksud	44 922	34 573
Kokku tööjõukulud	931 720	783 756
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	27
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	29	27

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Teknos Group OY
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	59 000	0	39 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 014	1 030 867	368	474 493

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	106 179	0	39 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 711 262	24 284	7 714 544	4 046

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	72 455	49 265

Emaettevõttelt on ostetud juhtimisteenus, teised ostud on kauba eest.

Vaata lisa 12

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2017

OÜ Teknos (registrikood: 10274709) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KÜBARSEPP	Juhatuse liige	15.09.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Teknos osanikele

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Teknos (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga 31. detsember 2016, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, mis sisaldavad oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muud selgitavat informatsiooni

Meie arvates, välja arvatud lõigus "Märkusega arvamus" kirjeldatud asjaolude mõjud, kajastab lehekülgedel 4 kuni 19 esitatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Märkusega arvamus

Seisuga 31. detsember 2016 kajastas ettevõtte nõudeid ostjate vastu summas 2 282 tuhat eurot. Nõuded sisaldasid summas 457 tuhat eurot maksetähtaega ületanud nõuet kliendi vastu, kellel esinesid olulised finantsraskused, mis viitasid sellele, et kirjeldatud nõude laekumine oli ebatõenäoline. Vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile RTJ 3 „Finantsinstrumendid“ tuleb igal bilansipäeval hinnata, kas esineb tunnuseid korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatud finantsvara väärtuse languse kohta. Juhul kui selliseid tunnuseid esineb, tuleb finantsvara alla hinnata finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Ettevõtte juhtkond ei ole kirjeldatud nõude väärtust hinnanud, nagu näeb ette Raamatupidamise Toimkonna juhend RTJ 3 „Finantsinstrumendid“. Kui ettevõtte juhtkond oleks nõude väärtust hinnanud vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendile RTJ 3 „Finantsinstrumendid“, oleks meie hinnangul tulnud seisuga 31. detsember 2016 nõudeid ostjate vastu ja sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumit vähendada 228 tuhande euro võrra.

Teostasime oma auditi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meile nende standarditega pandud kohustusi on täiendavalt kirjeldatud käesoleva aruande alalõigus „Vandeauditi kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas Eesti Vabariigis raamatupidamise aruande auditile kohalduvate eetikanouetega ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt neile nõuetele. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane, et olla aluseks meie arvamusle.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon sisaldab tegevusaruannet, kuid ei sisalda raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei esita selle kohta mitte mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga on meil kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seejuures, kas see lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või teadmistest, mille auditi käigus omandasime, või kas see näib olevat muul viisil oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme oma töö alusel järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, siis oleme kohustatud sellest asjaolust teavitama. Nagu lõigus „Märkusega arvamus“ kirjeldatud, oleks juhtkond pidanud kajastama täiendava nõuete allahindluse summas 228 tuhat eurot seisuga 31 detsember 2016. Sellest tulenevalt järeldame, et muus informatsioonis sisaldub oluline viga nendes numbrites ja muus informatsioonis, mis sisaldub tegevusaruandes, ja on seotud allahindluse kajastamisega väiksemas summas.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ja sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et oleks võimalik koostada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruanne.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama, kas ettevõtte suudab oma tegevust jätkata, esitama infot tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta, kui see on asjakohane, ja kasutama arvestuses tegevuse jätkuvuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatab ettevõtte likvideerida või selle tegevuse lõpetada või kui tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte finantsaruandlusprotsessi järelevalve eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise esinemisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) teostatud auditi käigus alati avastataks. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Rahvusvaheliste auditeerimise standardite (Eesti) kohase auditi käigus kasutame kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi vältel. Lisaks:

- teeme kindlaks raamatupidamise aastaaruande pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid ja hindame neid, kavandame riskidele vastavad auditiprotseduure ja teostame neid ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusle. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, informatsiooni tahtlikku esitamata jätmist või väaresitust või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi jaoks asjakohasest sisekontrollist, et kavandada antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse raamatupidamishinnangute ja nende kohta avalikustatud informatsiooni põhjendatust;
- teeme järelduse selle kohta, kas arvestuses tegevuse jätkuvuse alusprintsipi kasutamine juhatuse poolt on asjakohane ja kas hangitud auditi tõendusmaterjali põhjal esineb sündmustest või tingimustest tulenevat olulist ebakindlust, mis võib tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte jätkuva tegutsemise suhtes. Kui järeldame, et eksisteerib oluline ebakindlus, siis oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud informatsioonile või kui avalikustatud informatsioon on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad kuni vandeauditori aruande kuupäevani hangitud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad põhjustada seda, et ettevõtte ei jätkaks oma tegevust;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab selle aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi õiglasel viisil.

Vahetame informatsiooni nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, muuhulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute, kaasa arvatud auditi käigus tuvastatud märkimisväärsete sisekontrolli puuduste kohta.

/digitaalselt allkirjastatud/

Indrek Alliksaar

Vandeauditori number 446

KPMG Baltics OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, 10117 Tallinn

06.10.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Teknos (registrikood: 10274709) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	06.10.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 625 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	504 471
Kokku	2 130 457
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 830 457
Kokku	2 130 457

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 625 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	504 471
Kokku	2 130 457
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 830 457
Kokku	2 130 457

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	11872843	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563491
E-posti aadress	teknos@teknos.ee