

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	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 Muud ärikulud	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

OÜ Teknos põhitegevuseks on värvide hulgimüük põhiliselt Eesti Vabariigis.

Müügitulu oli 2015. aastal 10 676 731 eurot kasvades 14,79% võrreldes 2014 aastaga.

Kasum enne tulumaksustamist 2015.a. 1 075 569 eurot. Kasumi kasv saavutati müügitulu kasvuga.

OÜ Teknos tööjõukulud 2015.a. olid 749 183 eurot. Töötajate keskmine arv oli 27 .

Juhatuse liikmele makstud tasude kogusumma 2015.a. oli 49 265 eurot.

Põhilised finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitulu (eurodes)	10 676 731	9 301 072
Käibe kasv (protsentides)	14,79	36,60
Puhaskasum (eurodes)	950 569	1 186 294
Puhaskasumimarginaal	0,09	0,13
Varade käibekordaja	2,86	2,91
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,93	3,67
ROA = puhaskasum/varad kokku	0,25	0,37
ROE = puhaskasum/omakapital kokku	0,34	0,50

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	376 020	173 533	2
Nõuded ja ettemaksed	1 938 256	1 809 911	3
Varud	968 542	926 976	5
Kokku käibevara	3 282 818	2 910 420	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	448 266	279 632	7
Kokku põhivara	448 266	279 632	
Kokku varad	3 731 084	3 190 052	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	44 921	22 286	9
Võlad ja ettemaksed	754 956	734 361	10
Eraldised	36 000	29 626	13
Kokku lühiajalised kohustused	835 877	786 273	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	92 809	51 950	9
Kokku pikaajalised kohustused	92 809	51 950	
Kokku kohustused	928 686	838 223	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000	14
Ülekurss	643 412	643 412	
Kohustuslik reservkapital	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 175 417	489 123	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	950 569	1 186 294	
Kokku omakapital	2 802 398	2 351 829	
Kokku kohustused ja omakapital	3 731 084	3 190 052	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	10 676 731	9 301 072	15
Muud äritulud	1 493	8 852	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 720 762	-6 530 962	17
Mitmesugused tegevuskulud	-1 026 046	-768 795	18
Tööjõukulud	-749 183	-625 103	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-101 072	-59 777	7
Muud ärikulud	-4 070	-4 944	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 077 091	1 320 343	
Intressikulud	-1 553	-1 199	
Muud finantstulud ja -kulud	31	61	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 075 569	1 319 205	
Tulumaks	-125 000	-132 911	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	950 569	1 186 294	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 077 091	1 320 343	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	101 072	59 777	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	933	-6 417	
Muud korrigeerimised	0	2	
Kokku korrigeerimised	102 005	53 362	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-128 345	-813 819	
Varude muutus	-41 566	-156 656	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 969	275 082	
Kokku rahavood äritegevusest	1 036 154	678 312	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-183 706	-114 389	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 417	6 417	
Antud laenud	0	-1 800	
Antud laenude tagasimaksed	0	2 300	
Laekunud intressid	31	61	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-180 258	-107 411	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	2 868	
Saadud laenude tagasimaksed	-766	-2 960	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-26 090	-21 229	
Makstud intressid	-1 553	-1 199	
Makstud dividendid	-500 000	-500 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-125 000	-132 911	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-653 409	-655 431	
Kokku rahavood	202 487	-84 530	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	173 533	258 063	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	202 487	-84 530	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	376 020	173 533	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	30 000	643 412	2 556	989 566	1 665 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 186 294	1 186 294
Makstud dividendid	0	0	0	-500 000	-500 000
Muutused reservides	0	0	444	-443	1
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
Makstud dividendid	0	0	0	-500 000	-500 000
31.12.2015	30 000	643 412	3 000	2 125 986	2 802 398

Vaata lisa 14

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teknos OÜ raamatupidamise 2015.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 nüüdisväärtusest. 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.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuliseeritud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Arvutid ja -süsteemid	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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, emaettevõtjale, 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 kohustused

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, garantiid ja muud kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust 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 nendevahelised 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 emaettevõtte 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 osapoolte poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoolte 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	390	1 562
Arvelduskontodel	375 630	171 971
Kokku raha	376 020	173 533

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 902 841	1 902 841	4
Ostjatelt laekumata arved	1 904 488	1 904 488	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 647	-1 647	
Nõuded seotud osapoolte vastu	368	368	21
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	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 757 831	1 757 831	4
Ostjatelt laekumata arved	1 767 232	1 767 232	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 401	-9 401	
Muud nõuded	32 664	32 664	
Laenunõuded	0	0	
Viitlaekumised	32 664	32 664	
Ettemaksed	19 416	19 416	
Tulevaste perioodide kulud	6 932	6 932	
Muud makstud ettemaksed	12 484	12 484	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 809 911	1 809 911	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 904 488	1 767 232	3
ostjatelt laekumata arved	1 904 488	1 767 232	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 647	-9 401	3
Kokku nõuded ostjate vastu	1 902 841	1 757 831	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-9 401	0	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	990	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-11 174	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	6 764	1 773	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-1 647	-9 401	

Nõuded ostjate vastu on seisuga 31.12.2015 suurenenud võrreldes seisuga 31.12.2014 seoses ettevõtte strateegiaga toetada edasimüüjaid ja lubades tavapärasest pikemaid maksetähtaegu.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Müügiks ostetud kaubad	968 542	926 976	
Kaubad laos	978 542	936 976	
Seisva kauba reserv	-10 000	-10 000	
Kokku varud	968 542	926 976	
	2015	2014	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	54 210	38 644	16

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	94 328	0	113 297
Üksikisiku tulumaks	0	15 467	0	14 180
Erisoodustuse tulumaks	0	552	0	1 402
Sotsiaalmaks	0	28 447	0	25 052
Kohustuslik kogumispension	0	1 368	0	1 166
Töötuskindlustusmaksed	0	2 008	0	2 179
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	142 170	0	157 276

Vaata lisa 10

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2013								
Soetusmaksumus	135 706	41 369	202 658	379 733	55 664	0	0	435 397
Akumuleeritud kulum	-94 625	-23 620	-133 682	-251 927	-50 280	0	0	-302 207
Jääkmaksumus	41 081	17 749	68 976	127 806	5 384	0	0	133 190
Ostud ja parendused	77 716	4 453	56 951	139 120	66 019	1 080	1 080	206 219
Amortisatsioonikulu	-21 070	-7 829	-21 335	-50 234	-9 543	0	0	-59 777
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	3 417	6 417
Transpordivahendid	3 417	417
Muud masinad ja seadmed	0	6 000
Kokku	3 417	6 417

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	266 688	234 532

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Järelmaks	0	0		
Kapitalirendikohustused kokku	137 730	44 921	92 809	
Laenukohustused kokku	137 730	44 921	92 809	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Järelmaks	766	766		
Lühiajalised laenud kokku	766	766		
Kapitalirendikohustused kokku	73 470	21 520	51 950	
Laenukohustused kokku	74 236	22 286	51 950	

Kapitalirendilepingute alusvaluutaks on EUR ja intressimäär 2,2-2,3%

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	563 153	563 153	11
Võlad töövõtjatele	8 221	8 221	12
Maksuvõlad	157 276	157 276	6
Muud võlad	5 711	5 711	
Muud viitvõlad	5 711	5 711	
Kokku võlad ja ettemaksed	734 361	734 361	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Võlad tarnijatele	52 655	29 964	
Võlad emaaettevõtjale	39 000	35 000	21
Võlad kontsernigrupi ettevõtetele	474 493	498 189	21
Kokku võlad tarnijatele	566 148	563 153	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	22 956	8 221
Kokku võlad töövõtjatele	22 956	8 221

Lisa 13 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Reklamatsioonid	0	20 000	-1 400	18 600
Aastaboonus töötajatele	0	50 000	-48 974	1 026
Tagatisraha	0	10 000	0	10 000
Kokku eraldised	0	80 000	-50 374	29 626
	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

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	30 000	30 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 654 403	9 269 101
Soome	11 813	22 814
Läti	10 077	4 879
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	438	4 278
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 676 731	9 301 072
Kokku müügitulu	10 676 731	9 301 072
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kauba jae müük 47529	19 633	61 887
Kauba hulgimüük 46732	10 657 098	9 239 185
Kokku müügitulu	10 676 731	9 301 072

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	6 417
Kasum valuutakursi muutustest	311	30
Trahvid, viivised ja hüvitised	21	927
Kindlustushüvitus	464	1 299
Muud	697	179
Kokku muud äritulud	1 493	8 852

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tooraine ja materjal	229 687	221 858	
Varude allahindlus ja mahakandmine	54 210	38 644	5
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 384 408	6 209 498	
Transpordikulud	52 457	60 962	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 720 762	6 530 962	

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	225 170	197 199	
Energia	35 172	35 221	
Elektrienergia	16 508	18 791	
Kütus	18 664	16 430	
Mitmesugused bürookulud	17 427	14 365	
Lähetuskulud	39 695	21 834	
Koolituskulud	26 174	3 521	
Kulud eraldiste moodustamiseks	5 177	30 000	13
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	6 655	11 174	
Sideteenuste kulu	13 398	10 662	
Kindlustuskulu	5 585	3 120	
Panga teenuste kulu	1 705	4 001	
Audiitorkontrollikulu	7 288	5 084	
Majanduskulu	35 392	21 869	
Esinduskulud	98 416	67 257	
Autopargi ülalpidamine	194 276	123 867	
Seadmete hooldus-remont	86 213	39 911	
Reklaam	52 652	23 370	
Marketing	103 202	55 126	
Reklamatsioonid, hüvitused	1 637	30 108	
Valvekulud	6 618	5 599	
Õigusabi	7 465	10 401	
Emaettevõtte juhtimisteenus	39 000	35 395	
Muud	17 729	19 711	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 026 046	768 795	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	506 564	423 998
Sotsiaalmaksud	169 360	142 451
Puhkusereservi muutus	73 259	58 654
Kokku tööjõukulud	749 183	625 103
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	27

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	933	0
Kahjum valuutakursi muutustest	257	694
Trahvid, viivised ja hüvitised	55	95
Muud	2 825	4 155
Kokku muud ärikulud	4 070	4 944

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	39 000	0	35 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	368	474 493	25 000	498 189

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	39 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 714 544	4 046
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	35 395	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 521 744	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	49 265	45 395

Emaettevõttelt on ostetud juhtimisteenus, teised ostud on kauba eest.
Vaata lisa 11

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2016

OÜ Teknos (registrikood: 10274709) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KÜBARSEPP	Juhatuse liige	10.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Teknos osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Teknos raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Teknos finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Indrek Alliksaar

Vandeaudiitori number 446

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn

16.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Teknos (registrikood: 10274709) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	16.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 175 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	950 569
Kokku	2 125 986
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 625 986
Kokku	2 125 986

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 175 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	950 569
Kokku	2 125 986
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 625 986
Kokku	2 125 986

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	10676731	100.00%	Jah

Sidevahendid

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