

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ TORMOLEN

registrikood: 10322213

tänavatalu nimi, Vahi 36

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50304

telefon: +372 5186270

e-posti aadress: tormolen@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Muud ärikulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	10
Lisa 14 Täiendav lisa 1	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Tormolen põhitegevusalaks on haljastus ja heakorra tööd. Sama tegevust jätkatakse ka järgmisel majandusaastal. 2016. aastal moodustas müügitulu 103546 eurot. 2017. aastal kavatseme käibemakstu suurendada uute lepingute sõlmimisega. Oluliselt mõjutas OÜ Tormolen majandustulemust käibe langus. Käive langes kiiremini kui kulud.

Peamised finatssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	103546	103937
Puhaskasum	-1941	1694
Puhasrentaablus	-2%	2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,13	1,12
ROA varade rentaablus	-6%	5%
ROE omakapitali rentaablus	-41%	25%

Suhtarvude arvestamisel kasutatud valemid:

-Puhasrentaablus(%) = puhaskasum : müügitulu x 100

-Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara : lühiajalised kohustused

-ROA varade rentaablus(%) = puhaskasum : varad kokku x 100

-ROE omakapitali rentaablus(%) = puhaskasum : omakapital kokku x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20	1 824	2
Nõuded ja ettemaksed	28 659	27 165	3
Kokku käibevarad	28 679	28 989	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 533	3 685	5
Kokku põhivarad	1 533	3 685	
Kokku varad	30 212	32 674	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	25 436	25 957	6
Kokku lühiajalised kohustised	25 436	25 957	
Kokku kohustised	25 436	25 957	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	38 347	38 347	7
Kohustuslik reservkapital	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 465	-37 159	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 941	1 694	
Kokku omakapital	4 776	6 717	
Kokku kohustised ja omakapital	30 212	32 674	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	103 546	103 937	8
Muud äritulud	2 671	10 944	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 516	-13 808	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 384	-7 210	10
Tööjõukulud	-85 288	-87 018	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 152	-4 262	5
Muud ärikulud	-2 818	-889	
Ärikasum (kahjum)	-1 941	1 694	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 941	1 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 941	1 694	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tormolen 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Tormolen kasutab kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Tormolen on koostanud lühendatud raamatupidamise aastaaruande.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatsest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 383 eurot ja kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 383

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkvääruse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimusel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad tarnijatle, võetud laenu, viitvõlad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses, milleks on maksmata tasu õiglase väärtus. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalise finantskohustuse korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalise finantskohustuse korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamisel võetakse need algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses.

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

Tulud

Tulu kirjendatakse raamatupidamises siis, kui teenus on osutatud ja OÜ Tormolen on tekkinud summale nõudeõigus.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, mis on seotud aastaaruannet koostava ettevõttega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	10	1 270
Arvelduskontod	10	554
Kokku raha	20	1 824

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 510	28 510
Ettemaksed	149	149
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 659	28 659
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 003	27 003
Ettemaksed	162	162
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 165	27 165

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 318	3 240
Üksikisiku tulumaks	1 143	1 684
Erisoodustuse tulumaks	82	0
Sotsiaalmaks	3 114	3 728
Kohustuslik kogumispension	104	229
Töötuskindlustusmaksed	134	271
Intress	752	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 647	9 152

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014			
Soetusmaksumus	134 667	9 984	144 651
Akumuleeritud kulum	-127 647	-9 556	-137 203
Jääkmaksumus	7 020	428	7 448
Ostud ja parendused	0	499	499
Amortisatsioonikulu	-3 782	-480	-4 262
31.12.2015			
Soetusmaksumus	134 667	10 483	145 150
Akumuleeritud kulum	-131 429	-10 036	-141 465
Jääkmaksumus	3 238	447	3 685
Amortisatsioonikulu	-1 874	-278	-2 152
31.12.2016			
Soetusmaksumus	134 667	10 483	145 150
Akumuleeritud kulum	-133 303	-10 314	-143 617
Jääkmaksumus	1 364	169	1 533

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 596	1 596	
Võlad töövõtjatele	12 200	12 200	
Maksuvõlad	9 647	9 647	4
Muud võlad	1 993	1 993	
Kokku võlad ja ettemaksed	25 436	25 436	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 916	2 916	
Võlad töövõtjatele	12 118	12 118	
Maksuvõlad	9 152	9 152	4
Muud võlad	1 771	1 771	
Kokku võlad ja ettemaksed	25 957	25 957	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	38 347	38 347
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	103 546	103 937
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	103 546	103 937
Kokku müügitulu	103 546	103 937
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maastiku hooldus ja korrashoid	103 546	103 937
Kokku müügitulu	103 546	103 937

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Ostetud teenused	8 154	7 997
Kaubad ja materjalid	4 346	4 522
Masinate varuosad	16	984
Muud	0	305
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 516	13 808

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Lähetuskulud	1 377	0
Telefonikulu	2 186	2 525
Kantseleikulu	22	2
Kindlustusmaksed	164	128
Pangateenused	119	92
Muud	1 516	4 463
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 384	7 210

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	63 610	65 066
Sotsiaalmaksud	21 678	21 952
Kokku tööjõukulud	85 288	87 018
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 455	711
Tulumaks viivistelt	176	178
Muud	1 187	0
Kokku muud ärikulud	2 818	889

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	13 161	10 344

Lisa 14 Täiendav lisa 1

Osaühingu omakapitali on järel vähem kui pool osakapitalist või vähem kui seadusega lubatud minimaalne osakapitali suurus.

Omakapitali taastamiseks on osaühingu tegevusest 2017 aastal märgata käibe kasvu ja sellega seoses ka kasumiosa suurenemist, mis tagaks omakapitali viimise seadusega vastavusse.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

OÜ TORMOLEN (registrikood: 10322213) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEK TAGEL	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-35 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 941
Kokku	-37 406
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-37 397
Kokku	-37 397

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	103546	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdek Tagel	36410142712	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	600000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5186270
E-posti aadress	tormolen@hotmail.ee