

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Tefire Group

registrikood: 10588738

tänavä nimi: Tamme tn

maja number: 3

linn: Suure-Jaani linn

vald: Põhja- Sakala vald

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71503

telefon: +372 6010813

e-posti aadress: info@tefire.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Tulumaks	17
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tefire Group asutati 2000. aastal. OÜ Tefire Group põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal ja on planeeritud ka järgnevatel aastatel tuletokestustööde teostamine ehitusobjektidel - tuletokestusmaterjalide paigaldamine, metallkonstruktsioonide tulekaitsevõõpamine, puitkonstruktsioonide tulekaitseelakkimine ja tuletokestustööde vahendamine.

EMTAK KOOD: 43291 Tuleohutuse tagamiseks tehtavad isolatsioonitööd.

Tefire Group OÜ kuulub konsolideerimisgruppi, mille emaettevõtjaks on Kraner Investments OÜ.

Tefire Group OÜ aruande bilansipäevaga välisriigis registreeritud filiaale ei omanud, märtsis 2020 teostati esialgsed toimingud, et vajadusel avada filiaal Soomes, kuid filiaal on avamata.

Riskid ja mõjud

Ehitussektori areng on tugevas seoses kogu riigi majanduse arenguga. Eluruumide ehitus on küll veel kasvutrendis, kuid rajatiste ja hoonete ehitusmahud vähenevad. Ehitushinnad on pidurdunud ja tööjõud kallinenud.

Maailmamajanduse väljavaated on viimase aasta jooksul halvenenud. Halvenenud on ka Eestile oluliste ekspordiriikide majandusprognosid ja see mõjutab Eesti majandust. Majanduskasvu aeglustumine ja kasvanud ebakindlus toob ilmselt kaasa ehitusturu kasvu aeglustumise.

Ehitussektoris on probleeme maksekäitumisega, tellijate makse viivitused, kahjumi katmine teiste objektide arvelt. Oskustööliste defitsiit ja sellest tingitud suurenenud palganõuded. Peatöövõtjate makseraskused, alapakkumised.

Covid- 19 tõttu olid 2020 garantiini ning haigestumiste tõttu peatatud osadel ehitusobjektidel lühiajaliselt töö.

Juhtkond on hinnanud võimaliku üldise majanduskriisi mõjusid ettevõtte äritegevusele, olulisemateks ohtudeks on:

- ehitusturu langus; pankrotid;
- deebitoride võimalikud makseraskused, mis võivad kaasa tuua nõuete väärtuse languse ning kahjumid;
- tarnijad, kes võivad sattuda raskustesse ning seega on võimetud tarnima kaupu, pakkuma teenuseid kokkulepitud tähtaegadel ja tingimustel;
- kvalifitseeritud tööjõu puudus, tööjõu kallinemine,

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on võimaliku majanduskriisi mõju ettevõtte tegevusele ja finantspositsioonile, kuid usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus praegustes tingimustes.

Tulud, kulud ja kasum

Tefire Group OÜ müügitulu 2020. aastal oli 3 645 571 eurot. Müügitulust moodustas 80% tulekaitse- ja tuletokestustööde müük, tuletokestusmaterjalide müük 17%, rendi-, üüri-, üldehitustööd ja muu tulu moodustas 3%.

Müüki teostati 99% Eestis, 1% Soomes. Majandusaasta kasumiks kujunes 55 429 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2020	2019
Müügitulu (tuh. eurot)	3 646	4 307
Ärikasum (tuh. eurot)	49	244
Käibe kasv	-15,35%	-8,45%
Ärikasumimäär	1,35%	5,67%
Maksevõime tase	2,26	2,95
Koguvara puhasrentaablus ROA	3,52%	15,98%
Omakapitali puhasrentaablus ROE	5,1%	22,74%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2020 - müügitulu 2019/müügitulu 2019) * 100

Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu * 100

Maksevõime tase = käibevara/lühiajalised kohustised

Koguvara puhasrentaablus ROA = puhaskasum/perioodi keskmise koguvara

Omakapitali puhasrentaablus ROE = puhaskasum/omakapital

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati kinnisvara ja kaks sõidukit SEB liisingu kasutusrendiga. Arengu- ja uurimisväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita teha ka järgmisel majandusaastal.

Personal

Ettevõtte keskmine töötajate arv majandusaastal oli 24. Tööjõukulud koos maksudega moodustasid 698429 eurot.

OÜ Tefire Group juhatuse liikmetel on juhatuse liikmele juhtimistegevuse eest töötasu ei makstud, laenu pole antud, ei ole ette nähtud ka lahkumise- ja tagasikutsumishüvitisi ning ta ei kasuta soodustingimustel ettevõttele kuuluvaid varasid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgiks on järgmisel majandusaastal keskenduda ettevõtte käibe hoidmisele, kulude optimeerimisele, kasumlikkusele.

Valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvad riskid

Välisvaluutas arvestatavate investeeringute korral eksisteerib oht saada kahju investeeringutelt erinevate valuutade vaheliste valuutakursside ebasoodsa muutuse tõttu. Juhtkonna hinnangul on oht minimaalne, sest ostu- ja müügitehingud teostatakse Euroopa Liidu siseselt, arveldamine toimub eurodes, börsil ettevõtte ei osale.

Tegevusega kaasnevad olulised keskkonna-ja sotsiaalsed mõjud

Ettevõtte majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna-ja sotsiaalseid mõjusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil toimunud olulised sündmused, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi

Seoses ülemaailmse COVID-19 pandeemiaga kuulutas Eesti Vabariigi Valitsus 11.03.2021 karmid piirangud. Viiruse levik, kehtestatud liikumis- ja tegevuspiirangud on majandusele avaldanud negatiivset mõju ja lähitulevikus avaldub see kindlasti ehitussektoris.

Viiruse leviku piiramiseks järgime ehitusplatsidel kehtestatud nõudeid, et töö saaks jätkuda võimalikult turvaliselt.

Peame arvestama käibelangusega tõenäoliselt 2021 aastal, sest ehitussektoris toimuvad muutused viiteajaga. Võtame tarvitusele abinõud ettevõtte jätkusuutlikuse tagamiseks, selleks aitab kaasa riigipoolne elanikkonna massiline vaktsineerimine

Loodame Valitsuse poolsele abile, et hoitaks ehitussektorit töös, suurendades oluliselt ehitussektoris suunatavaid riiklikke investeeringuid ja sektori säilimiseks vajalikke tugimeetmeid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	231 017	423 490	
Nõuded ja ettemaksed	655 251	553 965	2
Varud	166 220	162 560	3
Kokku käibevarad	1 052 488	1 140 015	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	119 849	65 815	2
Kinnisvarainvesteeringud	315 000	150 000	5
Materiaalsed põhivarad	87 502	114 642	6
Kokku põhivarad	522 351	330 457	
Kokku varad	1 574 839	1 470 472	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 378	22 692	
Võlad ja ettemaksed	435 741	364 111	9
Kokku lühiajalised kohustised	465 119	386 803	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 411	50 789	7
Kokku pikaajalised kohustised	21 411	50 789	
Kokku kohustised	486 530	437 592	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	50 107	50 107	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	954 653	719 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 429	234 971	
Kokku omakapital	1 088 309	1 032 880	
Kokku kohustised ja omakapital	1 574 839	1 470 472	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	3 645 571	4 306 949	12
Muud äritulud	35 103	1 758	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 330 062	-2 658 169	13
Mitmesugused tegevuskulud	-568 650	-660 650	14
Tööjõukulud	-698 429	-707 998	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-33 219	-36 910	6
Muud ärikulud	-889	-648	
Ärikasum (kahjum)	49 425	244 332	
Intressitulud	7 177	1 577	
Intressikulud	-1 173	-1 665	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 429	244 244	
Tulumaks	0	-9 273	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 429	234 971	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tefire Group on koostanud väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis on kooskõlas Raamatupidamise Toimikonna juhendites kirjeldatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

Ettevõtte kasutab Raamatupidamise Seaduse lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes eelneva perioodiga muudetud.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid koosnevad pangakontode jääkidest.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas tehinguid ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud individuaalselt iga arve laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse kuluks ja kajastatakse bilansis ebatõenäolise laekumisena (-) märgiga. Lootusetuks hinnatud ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud nõuete kulu sisaldub kasumiaruandes kirjel-Mitmesugused tegevuskulud. Lootusetuks hinnatud nõuded on bilansist välja kantud.

Viitlaekumised on aruandeperioodi laekumata tulud. Viitlaekumistega näidatakse lepingu või mõne muu alusdokumendi alusel tekkepõhiselt arvestatud tuludega kaasnevaid nõudeid, mis on bilansipäevaks laekumata.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulude all kajastatakse teistele osapooltele ettemakstud summad, mida kajastatakse tekkepõhiselt kuluna alles järgmisel aruandeperioodil.

Varud

Materjal ja ostetud kaup võetakse arvele algselt soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest. Varude allahindlus viiakse läbi, kui varude füüsilise inventuuri tulemusena ilmneb, et varud on riknenud, füüsiline seisund halvenenud, turuhind langenud, kui varuobjekte pole pikema aja vältel suudetud müüa, kasutada ja tõenäoliselt neid ei suudeta realiseerida mõistliku aja vältel. Varude füüsiline inventuur viidi läbi 30.11.2020 seisuga.

Varude all kajastatakse aastaaruandes ka pooleli olevaid ehitusobjekte.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materjali ja kauba laovarvestusel on rakendatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes. Kinnisvara õiglases väärtuses kajastub majandusaruandes juhtkonna hinnangul.

Aluseks kinnisvara eksperthinnangud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivarana kajastatakse objekte, mille kasulik tööiga ületab 1 aastat ja mille soetusmaksumus ületab 1 917 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes kasulikust tööeast. Vara hakatakse amortiseerima tema kasutamisevalmis saamise hetkest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Masinad ja seadmed	5
Inventar ja töövahendid	5
Muu põhivara	ei amortiseerita

Rendid

Tefire Group OÜ kui rentnik

Kasutusrendi tingimustel renditakse kaubikuid ja sõiduautosid, kontori- ja laopinda.

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Lisa 2; 8; 14.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena. Lisa 6, 7.

Tefire Group OÜ kui rendile andja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Lisa 8;12.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustise rahuldamiseks.

Tulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist. EMTAK-i tegevusalade klassifikaatori järgi on põhitegevusalaks tuleohutuse tagamiseks tehtavad isolatsioonitööd. Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulud ja kulud) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes kogukuludega bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osa kogu osutatavast teenusest. Tulemus kajastatakse bilansikirjel "Varud".

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 või osaliselt 14/86 väljamakstavalt netosummalt alates 01.01.2019 väljamakstavatelt dividendidelt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustis tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. 2020. aastal ei makstud dividende.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Käesolevas aruandes Lisa 11.

Seotud osapooled

OÜ Tefire Group aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: emaettevõtjat; teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (emaettevõtte teisi tütarettevõtteid); tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ Tefire Group on seotud osapoolelt, ostnud tuletõkestusmaterjale, teenust ning saanud renditulu.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	508 813	508 813	
Ostjatelt laekumata arved	591 021	591 021	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-82 208	-82 208	
Nõuded seotud osapoolte vastu	192 377	132 377	60 000
Muud nõuded	67 276	9 811	57 465
Laenunõuded	13 146	6 915	6 231
Viitlaekumised	54 130	2 896	51 234
Ettemakstud kasutusrent	5 959	3 575	2 384
Ettemakstud rent	675	675	
Kokku nõuded ja ettemaksed	775 100	655 251	119 849
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	422 124	422 124	
Ostjatelt laekumata arved	510 638	510 638	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-88 514	-88 514	
Nõuded seotud osapoolte vastu	114 656	114 656	
Muud nõuded	74 001	11 824	62 177
Laenunõuded	17 277	7 885	9 392
Viitlaekumised	56 724	3 939	52 785
Ettemaksed	834	834	
Ettemakstud kasutusrent	7 140	3 502	3 638
Ettemakstud rent	1 025	1 025	
Kokku nõuded ja ettemaksed	619 780	553 965	65 815

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	27 044	40 487
Tellijatelt saadaolevad summad	139 176	122 073
Kokku varud	166 220	162 560

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0
Käibemaks	17 640	27 443
Üksikisiku tulumaks	8 196	9 661
Erisoodustuse tulumaks	0	0
Sotsiaalmaks	27 451	28 548
Kohustuslik kogumispension	873	1 012
Töötuskindlustusmaksed	1 358	1 501
Maamaks	0	0
Aktsiisimaks	0	0
Intress	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 205	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63 723	68 165

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2018	150 000
31.12.2019	150 000
Ostud ja parendused	165 000
31.12.2020	315 000

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 465	3 207
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	19 901	2 123

Juhatuse hinnangul õiglases väärtuses arvel olev kinnisvara Kunderi 30-9, Tallinnas, füüsiline seisund, üldine majanduskeskkond ja turusituatsioon pole halvenenud, võrreldes 2014 aastal sõltumatu eksperdi poolt antud hinnanguga. Aruandeaastal soetati lisaks kinnistu asukohaga Oja tn 2b hinnaga 165000.- mis võeti arvele õiglases väärtuses. Hind põhineb eksperthinnangul ja juhatuse hinnangul.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	157 390	52 621	210 011	4 214	214 225
Akumuleeritud kulum	-102 123	-27 719	-129 842	0	-129 842
Jääkmaksumus	55 267	24 902	80 169	4 214	84 383
Ostud ja parendused	48 594	19 600	68 194		68 194
Amortisatsioonikulu	-27 568	-9 342	-36 910	0	-36 910
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 025		-1 025		-1 025
31.12.2019					
Soetusmaksumus	200 392	72 221	272 613	4 214	276 827
Akumuleeritud kulum	-125 124	-37 061	-162 185	0	-162 185
Jääkmaksumus	75 268	35 160	110 428	4 214	114 642
Ostud ja parendused	6 200		6 200		6 200
Amortisatsioonikulu	-22 899	-10 320	-33 219		-33 219
Müügid (jääkmaksumuses)	-121		-121		-121
31.12.2020					
Soetusmaksumus	158 112	72 221	230 333	4 214	234 547
Akumuleeritud kulum	-99 664	-47 381	-147 045	0	-147 045
Jääkmaksumus	58 448	24 840	83 288	4 214	87 502

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	9 000	2 783
Transpordivahendid	9 000	2 783
Kokku	9 000	2 783

Osteti liisingust välja 2 sõiduauto soetusmaksumusega kokku 6 200 eurot.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising	16 796	16 796	0	Euro 6 kuu euribor+1,79%	EUR	15.07.2021	
Swedbank Liising	1 077	1 077	0	Euro 6 kuu euribor+2,29%	EUR	15.04.2021	
Swedbank Liising	1 077	1 077	0	Euro 6 kuu euribor+2,29%	EUR	15.04.2021	
SEB Liising	12 927	2 550	10 377	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.01.2024	
SEB Liising	11 618	2 252	9 366	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.02.2024	
SEB Liising	3 420	2 730	690	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.03.2022	
SEB Liising	3 874	2 896	978	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.04.2022	
Kapitalirendikohustised kokku	50 789	29 378	21 411				7

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising	22 887	6 092	16 795	Euro 6 kuu euribor+1,79%	EUR	15.07.2021	
Swedbank Liising	4 258	3 181	1 077	Euro 6 kuu euribor+2,29%	EUR	15.04.2021	
Swedbank Liising	4 258	3 181	1 077	Euro 6 kuu euribor+2,29%	EUR	15.04.2021	
SEB Liising	15 430	2 503	12 927	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.01.2024	
SEB Liising	13 830	2 211	11 619	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.02.2024	
SEB Liising	6 100	2 680	3 420	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.03.2022	
SEB Liising	6 718	2 844	3 874	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.04.2022	
Kapitalirendikohustised kokku	73 481	22 692	50 789				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	67 203	91 641
Kokku	67 203	91 641

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	27 497	25 105
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	26 016	19 176
1-5 aasta jooksul	76 781	33 048

Tefire Group OÜ rentis aruandeaastal välja sõidukit ja tõstukit.
Üüritulu saadi kinnisvara, kontori- ja laoruumi väljarentimisest.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	60 849	62 197
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	49 293	57 534
1-5 aasta jooksul	45 908	124 055

Tefire Group OÜ rendib ise kasutusrendi tingimustel sõidukeid ning lao- ja kontoripindu
2020. aastal moodustas kasutusrent:
a) sõidukite rent 29 917 eurot,
b) ruumide üür (sh kontori- ja laopinnad) 30 932 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	63 891	63 891	
Võlad töövõtjatele	66 365	66 365	10
Maksuvõlad	63 723	63 723	4
Muud võlad	422	422	
Muud viitvõlad	422	422	
Võlad seotud osapooltele	241 340	241 340	
Kokku võlad ja ettemaksed	435 741	435 741	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 901	34 901	
Võlad töövõtjatele	56 703	56 703	10
Maksuvõlad	68 165	68 165	4
Muud võlad	498	498	
Muud viitvõlad	498	498	
Võlad seotud osapooltele	203 844	203 844	
Kokku võlad ja ettemaksed	364 111	364 111	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	38 047	34 680
Puhkusetasude kohustis	28 318	22 023
Kokku võlad töövõtjatele	66 365	56 703

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	808 066	763 722
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	202 016	190 931
Kokku tingimuslikud kohustised	1 010 082	954 653

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused.

2020. aasta jooksul ei toimunud Tefire Group OÜ-s maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 574 508	4 252 998
Soome	71 063	53 951
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 645 571	4 306 949
Kokku müügitulu	3 645 571	4 306 949
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenus - tuletõkestustööd,	2 911 740	3 779 545
Kauba ja materjali müük	608 449	493 226
Sõidukite rent	7 700	13 280
Üüritulu	19 797	11 825
Muud teenused	16 494	9 073
Teenus- üldehitustööd	81 391	0
Kokku müügitulu	3 645 571	4 306 949

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	1 596 014	1 756 644
Alltöövõtutööd	698 534	851 657
Üür ja rent	35 514	49 868
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 330 062	2 658 169

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Üür ja rent	30 931	36 519	
Energia	50 330	59 205	
Elektrienergia	3 855	2 981	
Kütus	46 475	56 224	
Mitmesugused bürookulud	12 846	14 800	
Lähetuskulud	5 877	8 085	
Koolituskulud	1 831	738	
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 382	5 069	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	25 612	40 799	
Ostetud teenused	343 816	398 528	
Muud sõidukitega seotud kulud	58 653	66 217	
Sõidukite kasutusrendikulu	29 917	25 678	8
Muud	3 455	5 012	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	568 650	660 650	

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	521 267	530 105
Sotsiaalmaksud	177 162	177 893
Kokku tööjõukulud	698 429	707 998
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	24
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	24	24

2020.a saadi töötukassast:

Palgatoetust 25756 eurot,

Pikaajalise noore töötaja toetust 1 töötajale 3 907 eurot,

Alaealise töötamise toetust 686 eurot.

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	40 000	9 273
Eesti	0	0	40 000	9 273
Kokku	0	0	40 000	9 273

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kraner Investments OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	141 895	35 238	95 574	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 482	206 102	19 082	203 844

Laenud

2020	Antud laenud	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Kraner Investments OÜ	80 000	1 400	3%	EUR	31.12.2021
Kraner Investments OÜ	40 000	370	3%	EUR	31.12.2022
Kraner Investments OÜ	20 000	125	3%	EUR	31.12.2023

Garantiid

2020	Antud garantiid	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
GENOKE Trading OÜ	250 000	04.02.2021

2019	Antud garantiid	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
GENOKE Trading OÜ	25 000	06.11.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	310 415		385 274	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 598 659	28 842	1 673 283	27 828

Põhivarade ostud ja müügid

	2020
	Müüdud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	0	51 755

2020. aastal ostud kokku 1 909 074 eurot, müügid kokku 37 842 eurot

a) teenuse ost 40 7293 eurot, müük 28 434 eurot

b) kauba ost 150 1781 eurot, müük 9 408 eurot sh põhivara müük 9000 eurot

Tefire Group OÜ tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud eraldi tasusid ja muid soodustusi.

Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2021.aasta märtsis kuulutati COVID-19-ga välja uus eriolukord piirangutega.

See põhjustab probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

Ettevõtte käsitleb seda eriolukorda mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusena.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.08.2021

Osaühing Tefire Group (registrikood: 10588738) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN KRANER	Juhatuse liige	10.08.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Tefire Group osanikule

Oleme üle vaadanud Osaühing Tefire Group raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ja nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Tefire Group finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeaudiitori number 279

Osaühing Infora

Audiitorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna tn 19/21, Viljandi linn, Viljandi maakond, 71013

10.08.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tefire Group (registrikood: 10588738) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	10.08.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	954 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 429
Kokku	1 010 082
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	960 082
Kokku	1 010 082

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Isolatsioonitööd	43291	3520189	96.56%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Kraner Investments	11062323	Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6010813
E-posti aadress	info@tefire.ee