

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Tefire Group

registrikood: 10588738

tänav a nimi: Tamme

maja number: 3

linn: Suure-Jaani linn

vald: Põhja-Sakala vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 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	11
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Tulumaks	16
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tefire Group asutati 2000. aastal. OÜ Tefire Group põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal ja on planeeritud ka järgnevat aastateks 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.

Riskid ja mõjud

Ehitussektori areng on tugevas seoses kogu riigi majanduse arenguga. Eluruumide ehitus on küll 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. Tööjõu defitsiit ja sellest tingitud suurenenud palganõuded. Peatöövõtjate makseraskused, alapakkumised.

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

- ehitusturu langus;
- 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 2019. aastal oli 4 306 949 eurot. Müügitulust moodustas 88% tulekaitse- ja tuletokestustööde müük, tuletokestusmaterjalide müük 11%, rendi-, üüri- ja muu tulu moodustas 1%.

Müüki teostati 99% Eestis, 1% Soomes. Majandusaasta kasumiks kujunes 234 971 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2019	2018
Müügitulu (tuh. eurot)	4 307	4 705
Ärikasum (tuh. eurot)	244	314
Käibe kasv	-8,46%	28,31%
Ärikasumimäär	5,67%	6,67%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2019 - müügitulu 2018 / müügitulu 2018) * 100

Ärikasumimäär (%) = ärikasum / müügitulu * 100

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati kolm sõidukit ja kaks töstukit. 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 707 998 eurot.

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

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 12.03.2020 välja eriolukorra. 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 2020 aasta teises pooles ja 2021 aastal, sest ehitussektoris toimuvad muutused viiteajaga. Võtame tarvitusele abinõud ettevõtte jätkusuutlikuse tagamiseks.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	423 490	392 671	
Nõuded ja ettemaksed	553 965	526 761	2
Varud	162 560	211 795	3
Kokku käibevarad	1 140 015	1 131 227	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	65 815	41 243	2
Kinnisvarainvesteeringud	150 000	150 000	4
Materiaalsed põhivarad	114 642	84 383	5
Kokku põhivarad	330 457	275 626	
Kokku varad	1 470 472	1 406 853	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 692	12 202	6
Võlad ja ettemaksed	364 111	525 339	8
Kokku lühiajalised kohustised	386 803	537 541	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	50 789	31 403	6
Kokku pikaajalised kohustised	50 789	31 403	
Kokku kohustised	437 592	568 944	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	50 107	50 107	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	719 682	453 735	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	234 971	305 947	
Kokku omakapital	1 032 880	837 909	
Kokku kohustised ja omakapital	1 470 472	1 406 853	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	4 306 949	4 704 951	11
Muud äritulud	1 758	6 787	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 658 169	-2 949 369	12
Mitmesugused tegevuskulud	-660 650	-762 453	13
Tööjõukulud	-707 998	-655 604	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 910	-29 427	5
Muud ärikulud	-648	-1 200	
Ärikasum (kahjum)	244 332	313 685	
Intressitulud	1 577	1 841	
Intressikulud	-1 665	-3 329	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	244 244	312 197	
Tulumaks	-9 273	-6 250	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	234 971	305 947	

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 31.12.2019 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.

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 akumulieeritud 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 tööeest. 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; 13.

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

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena. Lisa 5, 6.

Tefire Group OÜ kui rendile andja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Lisa 11.

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 kuuluvas 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 kohustus, 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 tulusid ja kulusid) 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. 2019. aastal maksti dividende 40 000 euro väärtuses.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste 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 10.

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)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		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		16
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	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	503 170	503 170		
Ostjatelt laekumata arved	632 746	632 746		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-129 576	-129 576		
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 051	1 051		16
Muud nõuded	56 876	17 791	39 085	
Laenunõuded	19 170	7 730	11 440	
Viitlaekumised	37 706	10 061	27 645	
Ettemaksed	637	637		
Ettemakstud kasutusrent	4 865	2 707	2 158	
Ettemakstud rent	1 405	1 405		
Kokku nõuded ja ettemaksed	568 004	526 761	41 243	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	40 487	46 806
Tellijatelt saadaolevad summad	122 073	164 989
Kokku varud	162 560	211 795

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2017	150 000
31.12.2018	150 000
31.12.2019	150 000

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 207	3 205
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 123	2 551

Juhatuse hinnangul õiglasest väärtusest arvel olev kinnisvara füüsiline seisund, üldine majanduskeskkond ja turusituatsioon pole halvenenud, võrreldes 2014 aastal sõltumatu eksperdi poolt antud hinnanguga.

Lisa 5 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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019
Masinad ja seadmed	2 783
Transpordivahendid	2 783
Kokku	2 783

Kapitalirendi tingimustes soetati kaks tõstukit soetusmaksumusega 19 600 eurot ja kaks transpordivahendit soetusmaksumusega 37 211 eurot. Lisaks osteti üks sõiduauto soetusmaksumusega 11 380 eurot.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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	5
Swedbank Liising	4 258	3 181	1 077	Euro 6 kuu euribor+2,29%	EUR	15.04.2021	5
Swedbank Liising	4 258	3 181	1 077	Euro 6 kuu euribor+2,29%	EUR	15.04.2021	5
SEB Liising	15 430	2 503	12 927	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.01.2024	5
SEB Liising	13 830	2 211	11 619	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.02.2024	5
SEB Liising	6 100	2 680	3 420	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.03.2022	5
SEB Liising	6 718	2 844	3 874	Euro 6 kuu euribor+1,8%	EUR	24.04.2022	5
Kapitalirendikohustised kokku	73 481	22 692	50 789				
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Swedbank Liising	28 871	5 984	22 887	Euro 6 kuu euribor+1,79%	EUR	15.07.2021	5
Swedbank Liising	7 367	3 109	4 258	Euro 6 kuu euribor+2,29%	EUR	15.04.2021	5
Swedbank Liising	7 367	3 109	4 258	Euro 6 kuu euribor+2,29%	EUR	15.04.2021	5
Kapitalirendikohustised kokku	43 605	12 202	31 403				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	91 641	58 000
Kokku	91 641	58 000

Kapitalirendi tingimustes soetati kaks tõstukit ja kaks transpordivahendit.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2019	2018	Lisa nr
Kasutusrenditulu	25 105	17 097	11
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
12 kuu jooksul	19 176	13 300	
1-5 aasta jooksul	33 048	39 300	

Tefire Group OÜ rentis aruandeaastal välja sõidukeid ja tõstukit.

Üüritulu saadi kinnisvara, kontori- ja laoruumi väljarentimisest.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018	Lisa nr
Kasutusrendikulu	62 197	70 333	13
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
12 kuu jooksul	57 534	58 225	
1-5 aasta jooksul	124 055	77 790	

Tefire Group OÜ rendib ise kasutusrendi tingimustel sõidukeid ning lao- ja kontoripindu.

2019. aastal moodustas kasutusrent:

a) sõidukite rent 25 678 eurot,

b) ruumide üür (sh kontori- ja laopinnad) 36 519 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 901	34 901	
Võlad töövõtjatele	56 703	56 703	9
Maksuvõlad	68 165	68 165	
Muud võlad	498	498	
Muud viitvõlad	498	498	
Võlad seotud osapooltele	203 844	203 844	16
Kokku võlad ja ettemaksed	364 111	364 111	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	78 429	78 429	
Võlad töövõtjatele	49 204	49 204	9
Maksuvõlad	67 641	67 641	
Muud võlad	849	849	
Muud viitvõlad	849	849	
Aruandvad isikud	191	191	
Võlad seotud osapooltele	329 025	329 025	16
Kokku võlad ja ettemaksed	525 339	525 339	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	34 680	30 884
Puhkusetasude kohustis	22 023	18 320
Kokku võlad töövõtjatele	56 703	49 204

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	763 722	607 746
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	190 931	151 936
Kokku tingimuslikud kohustised	954 653	759 682

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused.

2019. 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 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	4 252 998	4 693 625	
Soome	53 951	11 326	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 306 949	4 704 951	
Kokku müügitulu	4 306 949	4 704 951	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Teenus - tuletökestustööd	3 779 545	3 987 131	
Kauba ja materjali müük	493 226	688 685	
Sõidukite rent	13 280	3 764	7
Üüritulu	11 825	13 333	4,7
Muud teenused	9 073	12 038	
Kokku müügitulu	4 306 949	4 704 951	

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	1 756 644	2 042 500
Alltöövõtutööd	851 657	834 057
Üür ja rent	49 868	72 812
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 658 169	2 949 369

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Üür ja rent	36 519	55 022	
Energia	59 205	55 978	
Elektrienergia	2 981	2 221	
Kütus	56 224	53 757	
Mitmesugused bürookulud	14 800	13 543	
Lähetuskulud	8 085	10 160	
Koolituskulud	738	1 225	
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 069	7 084	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	40 799	119 482	
Ostetud teenused	398 528	414 628	
Muud sõidukitega seotud kulud	66 217	51 045	
Sõidukite kasutusrendikulu	25 678	22 502	7
Muud	5 012	11 784	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	660 650	762 453	

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	530 105	490 588
Sotsiaalmaksud	177 893	165 016
Kokku tööjõukulud	707 998	655 604
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	24	24
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	24	24

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2019		2018	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	40 000	9 273	25 000	6 250
Eesti	40 000	9 273	25 000	6 250
Kokku	40 000	9 273	25 000	6 250

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	95 574	0	0	76 467
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				13 920
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 082	203 844	1 051	238 638

Laenud

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Kraner Investments OÜ	60 000	60 000	12%	EUR	31.12.2018
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Tefire Tootmine OÜ		20 000	6%	EUR	31.12.2018

Garantiid

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

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	385 274		405 455	148
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			11 900	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 673 283	27 828	1 904 657	11 866

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	51 755	54 578

2019. aastal ostud kokku 2 058 557 eurot, müügid kokku 27828 eurot

a) teenuse ost 409 856 eurot, müük 27 828 eurot

b) kauba ost 1 648 700 eurot.

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

Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele.

Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut ja eriolukorda mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusena.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2020

Osaühing Tefire Group (registrikood: 10588738) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN KRANER	Juhatuse liige	01.06.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Tefire Group osanikule

Oleme üle vaadanud Osaühing Tefire Group raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, 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 18.

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 ülevaatusse 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. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus 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

Ülevaatus 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 31.12.2019 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

01.06.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tefire Group (registrikood: 10588738) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	01.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	719 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	234 971
Kokku	954 653
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	904 653
Kokku	954 653

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Isolatsioonitööd	43291	4272771	99.21%	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