

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Tefire Group

registrikood: 10588738

tänav a nimi: Tamme

maja number: 3

linn: Suure-Jaani linn

vald: Põhja-Sakala vald

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71503

telefon: +372 601 0813

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Tulumaks	15
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tefire Group asutati 2000. aastal. OÜ Tefire Group põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal ja on planeeritud ka järgnevateks 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 välisriigis registreeritud filiaale ei oma.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis võiksid oluliselt mõjutada järgmiste perioodide tulemusi.

Riskid ja mõjud

2017. aastal ehitussektoris töömaht eelneva aastaga võrreldes kasvas.

Ehitussektoris traditsiooniliselt probleemid maksekäitumisega, tellijate makse viivitused, kahjumi katmine teiste objektide arvelt. Tööjõu kasvav defitsiit. Peatöövõtjate makseraskused, riiklike tellimuste maht on vähenenud, toimuvad alapakkumised, eelnevast tulenevalt on suure surve all just väikesed ettevõtted. Ehitustegevus on oma olemuselt tsükliline, aasta esimene kvartal on vaiksem periood, sügis-talvised tööd sõltuvad ilmast.

Juhtkond on hinnanud võimaliku globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasneva üldise majanduskriisi mõjusid ettevõtte äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks ohtudeks:

- deebitoride võimalikud makseraskused, mis võivad kaasa tuua nõuete väärtuse languse ning kahjumid; pahatahtlikud kliendid ja siiani väljakujunemata ärikultuur;
- tarnijad, kes võivad sattuda raskustesse ning seega on võimetud tarnima kaupu/pakkuma teenuseid kokkulepitud tähtaegadel ja tingimustel;
- Euroopa standarditele ülemineku- uued tehnilised normatiivid tuletokestus materjalidele ja -töödele.

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

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal moodustas müügitulu 3 666 617 eurot. Müügitulust moodustas 88% tulekaitse- ja tuletokestustööde müük, kauba ja materjali müük 11%, rendi ja üüritulu moodustas 1%. Müügitulust moodustas 99,95% teenuse osutamine Eestis, 0,05% Euroopa Liidu riikides. Majandusaasta kasumiks kujunes 80 682 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2017	2016
Müügitulu (tuh. eurot)	3 667	3 351
Ärikasum (tuh. eurot)	91	64
Käibe kasv	9,42 %	14,76 %
Ärikasumimäär	2,47 %	1,92 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2017-müügitulu 2016)/müügitulu 2016 * 100

Ärikasumimäär (%) = ärikasum/müügitulu * 100

Investeeringud

Aruandeperioodil pangalaenu kohustisi ei lisandunud. 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 588 741 eurot.

OÜ Tefire Group juhatus on üheliikmeline. Juhatusel 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 ja 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

Aastaaruande koostamise perioodil ei ilmnenu juhtkonna hinnangul selliseid sündmusi, mis võivad mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	69 239	85 256	2
Nõuded ja ettemaksed	545 000	377 919	3
Varud	179 432	246 596	4
Kokku käibevarad	793 671	709 771	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	71 317	50 723	3
Kinnisvarainvesteeringud	150 000	150 000	5
Materiaalsed põhivarad	45 516	71 388	6
Kokku põhivarad	266 833	272 111	
Kokku varad	1 060 504	981 882	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 000	100 000	8
Võlad ja ettemaksed	483 542	375 602	9
Kokku lühiajalised kohustised	503 542	475 602	
Kokku kohustised	503 542	475 602	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Muud reservid	50 107	50 107	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	398 053	372 778	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 682	55 275	
Kokku omakapital	556 962	506 280	
Kokku kohustised ja omakapital	1 060 504	981 882	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	3 666 617	3 350 856	12
Muud äritulud	494	6 145	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 404 668	-2 051 357	14
Mitmesugused tegevuskulud	-556 969	-632 333	15
Tööjõukulud	-588 741	-580 070	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 872	-27 599	6
Muud ärikulud	-266	-1 189	
Ärikasum (kahjum)	90 595	64 453	
Intressitulud	1 832	572	
Intressikulud	-4 245	-9 750	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 182	55 275	
Tulumaks	-7 500	0	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 682	55 275	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tefire Group on koostanud väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Ettevõtte kasutab Raamatupidamise Seaduse lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi 1.

Aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes eelneva perioodiga muudetud.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid koosnevad pangakontode jääkidest. Pangakontode jäägid on inventeeritud 31.12.2017 seisuga.

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 laekumisenähtuse (-) 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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded ja ettemaksed), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. 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 31.11.2017 seisuga.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materjali ja kauba laovarvestusel on rakendatud 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 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 kasutamiskõlblikkuse saamise hetkest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5
Muu inventar	5
Muu põhivara	ei amortiseerita

Rendid

Tefire Group OÜ kui rentnik

Kasutusrendi tingimustel renditakse kaubikuid ja sõiduautosid.

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

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Lisa 3; 7

Tefire Group OÜ kui rendile andja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Lisa 7.

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 kuulavas 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 "Lõpetamata toodang".

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 väljamakstavalt netosummalt. 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 kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

2017. aastal maksti dividende 30 000 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 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.

Ettevõtte on soetanud osapooltelt tuletõkestusmaterjale, ostnud teenust ning saanud renditulu.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha pangas	69 239	85 256
Kokku raha	69 239	85 256

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	530 586	530 586	
Ostjatelt laekumata arved	560 891	560 891	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-30 305	-30 305	
Muud nõuded	77 459	9 012	68 447
Laenunõuded	15 897	6 116	9 781
Viitlaekumised	61 562	2 896	58 666
Ettemakstud kasutusrent	6 227	3 357	2 870
Ettemakstud rent	2 045	2 045	
Kokku nõuded ja ettemaksed	616 317	545 000	71 317

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	352 132	352 132	
Ostjatelt laekumata arved	459 671	459 671	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-107 539	-107 539	
Muud nõuded	63 738	18 471	45 267
Laenunõuded	8 987	8 987	
Viitlaekumised	54 751	9 484	45 267
Ettemakstud kasutusrent	10 353	4 897	5 456
Ettemakstud rent	2 419	2 419	
Kokku nõuded ja ettemaksed	428 642	377 919	50 723

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	66 778	70 017
Tellijatelt saadaolevad summad	112 654	176 579
Kokku varud	179 432	246 596

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	150 000
31.12.2016	150 000
31.12.2017	150 000

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 600	3 159
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 241	3 646

Juhatuse hinnangul õiglates väärtuses arvel olev kinnisvara füüsiline seisund, üldine majanduskeskkond ja turusituatsioon pole halvenenud, võrreldes üle-eelmisel aastal sõltumatu eksperdi poolt antud hinnanguga.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	123 596	29 566	153 162	4 214	157 376
Akumuleeritud kulum	-63 105	-22 883	-85 988	0	-85 988
Jääkmaksumus	60 491	6 683	67 174	4 214	71 388
Amortisatsioonikulu	-23 706	-2 166	-25 872	0	-25 872
31.12.2017					
Soetusmaksumus	123 596	29 566	153 162	4 214	157 376
Akumuleeritud kulum	-86 811	-25 049	-111 860	0	-111 860
Jääkmaksumus	36 785	4 517	41 302	4 214	45 516

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrenditulu	8 807	10 700	12

Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
12 kuu jooksul	16 161	5 220	
1-5 aasta jooksul	37 833	17 220	

Tefire Group OÜ rentis välja sõidukeid.

Üüritulu saadi kinnisvara, kontori- ja laoruumi väljarentimisest.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrendikulu	58 299	46 592	15
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
12 kuu jooksul	61 403	57 672	
1-5 aasta jooksul	124 527	142 051	

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

2017. aastal moodustas kasutusrent:

a) sõidukite rent 23 037 eurot,

b) ruumide üür (sh kontori- ja laopinnad) 35 262 eurot.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	20 000	20 000			6%	eur	31.12.2018	18
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000						
Laenukohustised kokku	20 000	20 000						
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	100 000	100 000			6%	eur	31.12.2017	18
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000						
Laenukohustised kokku	100 000	100 000						

Majandusaastal tagastati laenu 80 000 eurot ja maksti intressi 4 245 eurot. Laenu tagastamistähtaeg on 31.12.2018. Laenuintress 0,5% kuus laenusummalt.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	391 066	391 066	
Võlad töövõtjatele	47 634	47 634	10
Maksuvõlad	44 284	44 284	
Muud võlad	426	426	
Muud viitvõlad	426	426	
Aruandvad isikud	132	132	
Kokku võlad ja ettemaksed	483 542	483 542	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	280 371	280 371	
Võlad töövõtjatele	49 186	49 186	10
Maksuvõlad	45 778	45 778	
Muud võlad	267	267	
Muud viitvõlad	267	267	
Aruandvad isikud	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	375 602	375 602	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	25 233	27 047
Puhkusetasude kohustis	22 401	22 139
Kokku võlad töövõtjatele	47 634	49 186

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	382 988	342 442
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	95 747	85 611
Kokku tingimuslikud kohustised	478 735	428 053

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustised.

2017. 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)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	3 664 943	3 214 647	
Soome	922	27 370	
Läti	752	77 083	
Rootsi	0	31 756	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 666 617	3 350 856	
Kokku müügitulu	3 666 617	3 350 856	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Teenus - tuletökestustööd	3 245 366	3 089 026	
Kauba ja materjali müük	407 690	249 672	
Sõidukite rent	4 207	7 541	7
Kinnisvara üüritulu	4 600	3 159	5, 7
Muud teenused	4 754	1 458	
Kokku müügitulu	3 666 617	3 350 856	

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsest põhivarade müügist	0	2 650
Muud	494	3 495
Kokku muud äritulud	494	6 145

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	1 590 935	1 428 084
Alltöövõtutööd	757 481	520 696
Üür ja rent	56 252	102 577
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 404 668	2 051 357

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	40 543	34 635	7
Energia	43 195	40 202	
Elektrienergia	2 603	3 075	
Kütus	40 592	37 127	
Mitmesugused bürookulud	16 059	9 481	
Lähetuskulud	11 031	12 860	
Koolituskulud	0	3 919	
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 734	971	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	12 250	102 476	
Ostetud teenused	357 387	358 104	
Muud sõidukitega seotud kulud	34 953	38 463	
Kasutusrendikulu	23 037	17 263	7
Muud	14 780	13 959	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	556 969	632 333	

Rida "Üür ja rent" sisaldab halduskulusid 5 281 eurot (2016. a. 5 306 eurot).

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	440 363	433 832
Sotsiaalmaksud	148 378	146 238
Kokku tööjõukulud	588 741	580 070
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	25
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	24	25

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	7 500
Eesti	30 000	7 500
Kokku	30 000	7 500

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	17	90 525	86 163
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		23 152	100 120
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 640	235 687	129 243

2017	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Samasse konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõtte	80 000	6%	eur	31.12.2018

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Samasse konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõtte	22 262	100 000	6%	eur	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	346 660	162	357 319	1 071
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 727	23	900	3 418
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 423 326	2 200	1 149 618	5 931

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	48 038	54 121

2017. aastal ostud kokku 1 773 713 eurot, müügid kokku 2 385 eurot

- a)teenuse ost 347 219 eurot, müük 2 385 eurot
- b)kauba ost 1 426 494 eurot.

Lisaks on saadud laenult arvestatud intressikulu 4 245 eurot.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

Osaühing Tefire Group (registrikood: 10588738) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN KRANER	Juhatuse liige	26.06.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Tefire Group osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Tefire Group raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, 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 17.

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 31.12.2017 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

26.06.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tefire Group (registrikood: 10588738) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	26.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	398 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 682
Kokku	478 735
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	438 735
Kokku	478 735

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Isolatsioonitööd	43291	3666617	100.00%	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