

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing FIRETEK

registrikood: 10642260

tänava/talu nimi, Pae tn 21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6024550

faks: +372 6485421

e-posti aadress: firetek@firetek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15
Vandeauditori aruanne	16

Tegevusaruanne

OÜ FIRETEK asutati 09.02.2000.a. Samal aastal alustati majandustegevusega ning		
2017 aastani oli põhitegevuseks muude üld-ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük.		
2016.a. realiseerimise netokäive moodustas 2602090.00 eurot		
Müügitulust moodustas 81% toodangu ja 19 % teenuste müük.		
OÜ FIRETEK müügitulust moodustas 98% müük Eestisse.		
OÜ FIRETEK keskmine töötajate arv majandusaastal oli 18 töötajat.		
s.h. 15 in. täielik tööpäeviga ja 3 in.kohakaaslusega		
Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 34037.00 eurot		
Juhatusel liikmetele töötasu asvestatud ei ole.		
Juhatus koosneb 1 liikmest.		
2012.a. oli ekslikult arvele võetud põhivara, mis ei olnud ettevõtte omandis,		
seoses sellega oli saldo parandatud 2015 .a.		
2017.a. OÜ FIRETEK tegeleb selle sama tegevusega.		
Finantssuhtarvud	2016	2015
Müügitulu (tuh.eur.)	2602	4008
Tulu kasv	-35,1	47,35
Müügi rentaaclus, või tegevustulustus		
PM= kasum/müügitulu x 100%	1,5	4
Oma kapitali rentaaclus		
ROE= kasum/omakapital ■ 100%	5,08	20,03
Käibevara rentaaclus		
RCA =kasum/käibevara ■ 100%	3,92	18
Põhivara käive (müük/põhivara puhasväärtus)	8,73	13,27
Raha päevamüügi kohta (puhastusmüük= müügitulu/365)	7129	10981
(raha/puhasmüük päevas)	19,83	11,21
Keskmine müügiperiood (müük/laovarud)	5,45	32,17
Võlgade kattekordaja (kohustused/omakapital)	0,69	0,52

Suhtarvude arvutamisel kasutatud J.Rünkla «Ärianalüüs» metodikat (2003, Külim) ja		
Ekspress Konsultatsija (2012, Kardis)		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	141 393	123 094	216 604	2
Nõuded ja ettemaksed	284 268	789 203	210 314	3
Varud	477 149	124 580	201 028	4
Kokku käibevarad	902 810	1 036 877	627 946	
Põhivarad				
Nõuded ja ettemaksed	413 988	0	0	3
Materiaalsed põhivarad	51 158	54 929	306 542	6
Kokku põhivarad	465 146	54 929	306 542	
Kokku varad	1 367 956	1 091 806	934 488	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	23 523	25 607	35 555	7
Võlad ja ettemaksed	340 521	164 587	119 910	8
Kokku lühiajalised kohustised	364 044	190 194	155 465	
Pikaajalised kohustised				
Laenukohustised	156 968	180 168	204 464	7
Kokku pikaajalised kohustised	156 968	180 168	204 464	
Kokku kohustised	521 012	370 362	359 929	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 568	2 568	2 568	
Registreerimata osakapital	257	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	715 664	571 734	533 720	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 455	146 885	38 014	
Kokku omakapital	846 944	721 444	574 559	
Kokku kohustised ja omakapital	1 367 956	1 091 806	934 488	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 602 090	4 008 105	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-498 220	-1 008 901	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 536 248	-2 447 473	11
Tööjõukulud	-455 423	-377 058	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 144	-11 557	6
Muud ärikulud	-120	-1 024	
Ärikasum (kahjum)	97 935	162 092	
Intressitulud	37 576	0	
Intressikulud	-6 164	-10 539	
Muud finantstulud ja -kulud	-892	-4 668	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	128 455	146 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 455	146 885	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ FIRETEK kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Tegemist onväikeettevõtja lühendatud aruandega.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud kursimuutuste tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nüuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 500 eurot ning kasutusaega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninorm I grupi põhivarale on 3-7%, II grupi põhivarale on 10-20%.

Vara, mille soetusmaksumus on alla 500 eurot kantakse 100% kuludesse.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt reaktiseerimisprintsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkisemomendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
kassa	3 275	1 422
pank	138 118	121 672
Kokku raha	141 393	123 094

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	200 036	200 036	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	200 036	200 036	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 243	5 243	0	0	5
Muud nõuded	451 564	37 576	0	413 988	
Laenunõuded	413 988	0	0	413 988	
Intressinõuded	37 576	37 576	0	0	
Ettemaksed	41 413	41 413	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	41 413	41 413	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	698 256	284 268	0	413 988	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	458 118	458 118	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	458 118	458 118	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 315	8 315	0	0	5
Muud nõuded	295 998	295 998	0	0	
Laenunõuded	295 998	295 998	0	0	
Ettemaksed	26 772	26 772	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	26 772	26 772	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	789 203	789 203	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	459 618	122 721
veoteenused	17 531	1 859
Kokku varud	477 149	124 580

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	14 411	0	20 563
Üksikisiku tulumaks	0	5 719	0	4 762
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	264
Sotsiaalmaks	0	10 739	0	9 493
Kohustuslik kogumispension	0	591	0	519
Töötuskindlustusmaksed	0	727	0	607
Intress	0	91	0	0
Ettemaksukonto jääk	5 243		8 315	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 243	32 278	8 315	36 208

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	199 025	51 482	34 980	51 330	86 310	15 750	352 567
Akumuleeritud kulum	0	-2 440	-9 159	-23 665	-32 824	-10 761	-46 025
Jääkmaksumus	199 025	49 042	25 821	27 665	53 486	4 989	306 542
Ostud ja parendused	0	0	5 792	4 658	10 450	0	10 450
Muud ostud ja parendused			5 792	4 658	10 450	0	10 450
Amortisatsioonikulu	0	2 440	-7 768	-5 243	-13 011	-985	-11 556
Muud muutused	-199 025	-51 482	0	0	0	0	-250 507
31.12.2015							
Soetusmaksumus	0	0	40 772	55 988	96 760	15 750	112 510
Akumuleeritud kulum	0	0	-16 927	-28 908	-45 835	-11 746	-57 581
Jääkmaksumus	0	0	23 845	27 080	50 925	4 004	54 929
Ostud ja parendused	0	0	2 000	3 900	5 900	4 473	10 373
Muud ostud ja parendused			2 000	3 900	5 900	4 473	10 373
Amortisatsioonikulu	0	0	-7 505	-5 451	-12 956	-1 188	-14 144
31.12.2016							
Soetusmaksumus	0	0	42 772	59 888	102 660	20 223	122 883
Akumuleeritud kulum	0	0	-24 432	-34 359	-58 791	-12 934	-71 725
Jääkmaksumus	0	0	18 340	25 529	43 869	7 289	51 158

2012.a. oli esiklikult arvele võetud põhivara, mis ei olnud ettevõtte omandis, seoses sellega oli saldo parandatud 2015.a.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen pangast	1 620	1 620					
Lühiajalised laenud kokku	1 620	1 620					
Pikaajalised laenud							
laen pangast	178 871	21 903	109 515	47 453	2,994	EUR	2025.a.
Pikaajalised laenud kokku	178 871	21 903	109 515	47 453			
Laenukohustised kokku	180 491	23 523	109 515	47 453			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen pangast	3 704	3 704					
Lühiajalised laenud kokku	3 704	3 704					
Pikaajalised laenud							
laen pangast	202 071	21 903	109 515	70 653	2,994	EUR	2025.a.
Pikaajalised laenud kokku	202 071	21 903	109 515	70 653			
Laenukohustised kokku	205 775	25 607	109 515	70 653			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	238 778	238 778	
Võlad töövõtjatele	26 715	26 715	
Maksuvõlad	32 278	32 278	5
Muud võlad	42 258	42 258	
Muud viitvõlad	42 258	42 258	
Saadud ettemaksed	492	492	
Tulevaste perioodide tulud	492	492	
Kokku võlad ja ettemaksed	340 521	340 521	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	76 578	76 578	
Võlad töövõtjatele	21 132	21 132	
Maksuvõlad	36 208	36 208	5
Muud võlad	30 354	30 354	
Muud viitvõlad	30 354	30 354	
Saadud ettemaksed	315	315	
Muud saadud ettemaksed	315	315	
Kokku võlad ja ettemaksed	164 587	164 587	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	26 739	5 781
Leedu	762	1 225
Eesti	2 574 589	4 001 099
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 602 090	4 008 105
Kokku müügitulu	2 602 090	4 008 105
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaupade müük	2 115 364	3 281 810
teenuste osutamine	486 726	726 295
Kokku müügitulu	2 602 090	4 008 105

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	498 220	1 008 901
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	498 220	1 008 901

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	156 157	234 353
Energia	45 490	62 086
Elektrienergia	151	151
Soojusenergia	5 791	23 117
Kütus	39 548	38 818
Veevarustusteenused	1 502	0
Mitmesugused bürookulud	6 830	28 825
Lähetuskulud	9 547	12 648
Koolituskulud	1 211	435
Riiklikud ja kohalikud maksud	120	1 024
reklaamkulud	19 002	11 991
valvekulud	6 681	5 656
tuletorjekulud	17 188	9 359
kindlustus	26 314	16 911
veoteenuskulud	107 150	87 513
ebatõenäoliselt laekuvad arved	45 391	0
Muud	1 093 665	1 976 672
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 536 248	2 447 473

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	340 376	281 807
Sotsiaalmaksud	115 047	95 251
Kokku tööjõukulud	455 423	377 058
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

2016	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõttjad				
OÜ PINEWOOD	105 480	3%	EUR	2021
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
OU Firetek Real Estate	238 208	3%	EUR	2026

2016.a. OÜ FIRETEK andis laenu oma tütarettevõtte laenu summas 105480,00 eurot.

Seotud juhtkonnaga OÜ FIRETEK REAL ESTATE võlgnevus FIRETEK OÜ ees seisuga 31.12.2016.a. summas 238208,00 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2017

Osaühing FIRETEK (registrikood: 10642260) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVIA IVANOVA	Juhatuse liige	07.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing FIRETEK osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing FIRETEK raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 14.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, 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 FIRETEK finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Svetlana Žurkina

Vandeaudiitori number 356

Osaühing Audit & Business Advice

Audiitorettevõtja tegevusloa number 24

Pronksi tn 5-2, Tallinn, Harju maakond, 10124

07.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing FIRETEK (registrikood: 10642260) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA ŽURKINA	Vandeaudiitor	07.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	715 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 455
Kokku	844 119

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	2115359	81.29%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	486731	18.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silvia Ivanova	43710170307	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2568 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6024550
Faks	+372 6485421
E-posti aadress	firetek@firetek.ee