

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ ESTMADE

registrikood: 10871575

tänava/talu nimi, Narva mnt 201
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11914

telefon: +372 5098375, +372 405015474

e-posti aadress: estmade@estmade.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Estmade asutati 2002.aastal. Ettevõtte põhiliseks äritegevuseks on Soomes Lukoil Lubricants Europe tehases toodetud Teboil ja Lukoil määrdedeõlide turustamine ja müük.

2017 aruandeaastat võib pidada rahulikuks ja stabiilseks ettevõtte arengus. Keskendusime oma positsiooni tugevdamisele Eestis ja eriti Ida-Virumaal. Suurima osa müügikäivest moodustasidki selle piirkonna kliendid. Olles Lukoil Lubricants Europe GMBH esindaja Baltikumis, jätkasime Teboil ja Lukoil brändide turustamise arendamist ka Lätis ja Leedus, kus koordineerime kohalikke distribuutorite tegevust.

2017. moodustas Estmade OÜ müügitulu 827 290 EUR, ettevõtte kasumiks kujunes 36 234 EUR.

2017 aasta lõpus hakkasime teostama plaane seoses oma Kohtla-Järvel asuva lao ümberkorraldamisega. Plaanime kolida uuele pinnale veebruaris 2018, investeerime uue hoone ja infrastruktuuri ümberehitamisse, mis tagab ettevõttele efektiivsemat laopinna kasutamist ning lubab ladustada enne käitlemist vajalikkus koguses tühja taarat.

2018 aasta eesmärgiks on tõsta turustatavate toodete kogust Eestis, Lätis ja Leedus 900 tonnini. Plaanime alustada koostööd Lukoil Gruppi kuuluva Lukoil LLK International'iga, mis tagab meile laiemat toodete sortimenti, võimaldades kasutada nii Euroopas Viinis toodetud laia seadmete tootjate sertifikaatidega tooteid kui ka konkureerida Baltikumis GOST standardi toodetega.,

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2016
Müügitulu	827 290	756 374
Käibe kasv	9.4 %	-24 %
Puhaskasum	36 234	25 378
Puhasrentaablus	4.4 %	3.4 %
Lühiajaliste kohustuste katterkordaja	8	6.3
ROA	87.5%	84.4%
ROE	99,4%	99,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

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

*Puhasrentaablus(%) = puhaskasum/müügitulu * 100

* Lühiajaliste kohustuste katterkordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

*ROA = puhaskasum/varad kokku *100

*ROE= puhaskasum/omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	72 165	68 583	2
Nõuded ja ettemaksed	342 197	324 343	3
Varud	89 583	130 154	4
Kokku käibevarad	503 945	523 080	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	19 736	24 430	6
Kokku põhivarad	19 736	24 430	
Kokku varad	523 681	547 510	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 700	14 700	7
Võlad ja ettemaksed	48 096	68 159	8
Kokku lühiajalised kohustised	62 796	82 859	
Kokku kohustised	62 796	82 859	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	421 839	436 461	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 234	25 378	
Kokku omakapital	460 885	464 651	
Kokku kohustised ja omakapital	523 681	547 510	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	827 290	756 374	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-703 255	-642 284	12
Mitmesugused tegevuskulud	-49 984	-78 490	13
Tööjõukulud	-18 618	-2 678	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 694	-4 134	
Muud ärikulud	-1 562	-857	15
Ärikasum (kahjum)	49 177	27 931	
Intressikulud	-3 343	-2 696	
Muud finantstulud ja -kulud	400	143	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 234	25 378	
Tulumaks	-10 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 234	25 378	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU Estmade 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OU Estmade kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud EKP valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2017 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	3 624	4 966
Arvelduskontod	68 541	63 617
Kokku raha	72 165	68 583

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	325 307	325 307
Ostjatelt laekumata arved	325 307	325 307
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 790	1 790
Muud nõuded	15 100	15 100
Laenunõuded	15 100	15 100
Kokku nõuded ja ettemaksed	342 197	342 197

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	323 179	323 179
Ostjatelt laekumata arved	323 179	323 179
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 064	1 064
Muud nõuded	100	100
Laenunõuded	100	100
Kokku nõuded ja ettemaksed	324 343	324 343

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	89 583	128 835
Müügiks ostetud kaubad	89 583	128 835
Ettemaksed varude eest	0	1 319
Ettemaksed varude eest	0	1 319
Kokku varud	89 583	130 154

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 814		42
Käibemaks		16 685		10 009
Üksikisiku tulumaks		180		105
Sotsiaalmaks		489		293
Kohustuslik kogumispension		19		9
Töötuskindlustusmaksed		36		21
Ettemaksukonto jääk	1 790		1 064	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 790	21 223	1 064	10 479

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	25 089	7 159	32 248	32 248
Akumuleeritud kulum	-5 645	-3 214	-8 859	-8 859
Jääkmaksumus	19 444	3 945	23 389	23 389
Ostud ja parendused	2 646	2 529	5 175	5 175
Muud ostud ja parendused	2 646	2 529	5 175	5 175
Amortisatsioonikulu	-2 661	-1 473	-4 134	-4 134
31.12.2016				
Soetusmaksumus	27 735	9 688	37 423	37 423
Akumuleeritud kulum	-8 306	-4 687	-12 993	-12 993
Jääkmaksumus	19 429	5 001	24 430	24 430
Amortisatsioonikulu	-2 773	-1 921	-4 694	-4 694
31.12.2017				
Soetusmaksumus	27 735	9 688	37 423	37 423
Akumuleeritud kulum	-11 079	-6 608	-17 687	-17 687
Jääkmaksumus	16 656	3 080	19 736	19 736

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenuleping	14 700	14 700			oktoober 2018
Lühiajalised laenud kokku	14 700	14 700			
Laenukohustised kokku	14 700	14 700			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenuleping	14 700	14 700			oktoober 2017
Lühiajalised laenud kokku	14 700	14 700			
Laenukohustised kokku	14 700	14 700			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	26 873	26 873
Maksuvõlad	21 223	21 223
Kokku võlad ja ettemaksed	48 096	48 096

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	57 680	57 680
Maksuvõlad	10 479	10 479
Kokku võlad ja ettemaksed	68 159	68 159

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	366 458	369 471
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	91 615	92 368
Kokku tingimuslikud kohustised	458 073	461 839

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	693 297	598 278
Leedu	30 213	45 011
Soome	94 400	97 114
Läti	1 805	15 971
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	819 715	756 374
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	7 575	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 575	0
Kokku müügitulu	827 290	756 374
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Määrdeainete ja mootoriõlide hulgimüük (46712)	719 055	657 496
Juhtimisalane nõustamine (70221)	94 400	95 718
Transporditeenused (52291)	13 835	3 160
Kokku müügitulu	827 290	756 374

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	654 352	600 560
Transpordikulud	32 559	25 912
Üür ja rent	13 200	13 200
Tollimaks	39	366
Pakendikulud	2 241	1 747
Muud	864	499
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	703 255	642 284

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	934	1 335
Uurimis- ja arengukulud	27 478	39 399
Lähetuskulud	5 555	4 245
Koolituskulud	4 170	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	210
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 304	24 000
Pangateenused	2 681	2 357
Muudkulud	1 059	971
Auditori ja raamatupidamisteenus	2 350	2 043
Autokulud	3 060	3 930
Telefon, internet	1 393	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 984	78 490

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	13 915	2 002
Sotsiaalmaksud	4 703	676
Kokku tööjõukulud	18 618	2 678
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	180	224
Vastuvõtukulud	1 382	633
Kokku muud ärikulud	1 562	857

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2018

OÜ ESTMADE (registrikood: 10871575) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR MIHNO	Juhatuse liige	22.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	421 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 234
Kokku	458 073

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorikütuse hulgimüük	46712	719055	86.92%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	94400	11.41%	Ei
Veoste ekspedeerimine	52291	13835	1.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Mihno	35908080277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6232227
Telefon	+372 6998218
E-posti aadress	akrobat@hotmail.ee