

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Triton Holding OÜ

registrikood: 10914741

tänava/talu nimi, Riia 24

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51010

telefon: +372 7405392

e-posti aadress: info@triton.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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2016.aasta on olnud muudatuste ettevalmistav aasta, mil müügitulu 2015.aastaga võrreldult kasvas tervelt 29%.

Ettevõtte tulemus on igati stabiilne ning ootuspärane. Samuti jätkab ettevõtte aktiivset arendustegevust. Ka peale arenduskulude maha arvamist on ettevõtte jätkuvalt kasumlik. 2017.aastal on oodata ettevõtte jätkuvat kasvu nii müügi kui kasumi numbrites.

Sõltuvalt realiseeritud kauba olemusest on äriühing teatud kaupade korral võtnud enesele üldjuhul aastaseid, ent tulenevalt Euroopa Liidu seadusandlusest kohati ka kahe aastaseid garantiikohustusi. Siinkohal on aga oluline märkida, et kõik garantiikohustused kui potentsiaalsed finantsriskid on omakorda kaetud vastavalt kas kohalike või rahvusvaheliste tarnijate poolt ning seetõttu garantiidest üles kerkida võivad potentsiaalsed kohustused kui finantsriskid on täiel määral maandatud.

Maksevõime kordaja näitab, mitme euro ulatuses on olemas kõrge likviidsusega varasid ühe euro lühiajaliste kohustuste tasumiseks.

Maksevõime kordaja= (käibevara- kauba-ja tootmisvarud)/ lühiajalised kohustused

2016 0,87; 2015 0,93

Soliidsuskordaja iseloomustab seda, kui suur on omakapitali osatähtsus kapitali struktuuris.

Soliidsuskordaja= omakapital/ bilansi summa

2016 0,27; 2015 0,27

Müügikäibe puhasrentaablus näitab puhaskasumi osatähtsust müügikäibes.

Müügikäibe puhasrentaablus= puhaskasum/ netokäive* 100

2016 0,22; 2015 0,71

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44 274	39 621	2
Nõuded ja ettemaksed	43 512	59 553	3
Varud	48 642	45 327	4
Kokku käibevarad	136 428	144 501	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 430	1 950	5
Kokku põhivarad	1 430	1 950	
Kokku varad	137 858	146 451	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 196	3 196	6
Võlad ja ettemaksed	97 645	103 271	7
Kokku lühiajalised kohustised	100 841	106 467	
Kokku kohustised	100 841	106 467	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	9
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 767	30 587	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 033	5 180	
Kokku omakapital	37 017	39 984	
Kokku kohustised ja omakapital	137 858	146 451	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	936 962	726 834	10
Muud äritulud	15	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-840 558	-622 866	11
Mitmesugused tegevuskulud	-53 990	-66 288	12
Tööjõukulud	-38 626	-25 418	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-520	-2 582	5
Ärikasum (kahjum)	3 283	9 680	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 283	9 680	
Tulumaks	-1 250	-4 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 033	5 180	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Triton Holding OÜ

Majandusaasta 01.01.2016- 31.12.2016.

Triton Holding OÜ on väikese ettevõtte gruppi kuuluv ettevõtte ja esitatud on lühendatud aruanne.

OÜ Triton Holding 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna. ivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	6-7

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	19 830	20 087
Arvelduskontod	24 444	19 534
Kokku raha	44 274	39 621

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 458	34 458
Ostjatelt laekumata arved	34 458	34 458
Ettemaksed	9 054	9 054
Tulevaste perioodide kulud	9 054	9 054
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 512	43 512
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	59 553	59 553
Ostjatelt laekumata arved	59 553	59 553
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 553	59 553

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	48 642	45 327
Kaubad	48 642	45 327
Kokku varud	48 642	45 327

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	20 435	20 435	20 435
Akumuleeritud kulum	-15 903	-15 903	-15 903
Jääkmaksumus	4 532	4 532	4 532
Amortisatsioonikulu	-2 582	-2 582	-2 582
31.12.2015			
Soetusmaksumus	20 435	20 435	20 435
Akumuleeritud kulum	-18 485	-18 485	-18 485
Jääkmaksumus	1 950	1 950	1 950
Amortisatsioonikulu	-520	-520	-520
31.12.2016			
Soetusmaksumus	20 435	20 435	20 435
Akumuleeritud kulum	-19 005	-19 005	-19 005
Jääkmaksumus	1 430	1 430	1 430

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	3 196	3 196		
Lühiajalised laenud kokku	3 196	3 196		
Laenukohustised kokku	3 196	3 196		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	3 196	3 196		
Lühiajalised laenud kokku	3 196	3 196		
Laenukohustised kokku	3 196	3 196		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 128	34 128
Maksuvõlad	24 224	24 224
Muud võlad	9 500	9 500
Dividendivõlad	9 500	9 500
Saadud ettemaksed	29 793	29 793
Kokku võlad ja ettemaksed	97 645	97 645

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 464	31 464
Maksuvõlad	27 832	27 832
Muud võlad	13 500	13 500
Dividendivõlad	13 500	13 500
Saadud ettemaksed	30 475	30 475
Kokku võlad ja ettemaksed	103 271	103 271

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	26 240	28 613
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	6 560	7 154
Kokku tingimuslikud kohustised	32 800	35 767

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	936 962	726 834
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	936 962	726 834
Kokku müügitulu	936 962	726 834
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük posti või interneti teel (47911)	936 962	726 834
Kokku müügitulu	936 962	726 834

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-840 558	-622 866
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-840 558	-622 866

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-5 796	-5 796
Energia	-5 091	-5 738
Soojusenergia	-1 102	-1 304
Kütus	-3 989	-4 434
Mitmesugused bürookulud	-6 637	-10 610
Lähetuskulud	-45	-520
Koolituskulud	-433	-140
Muud	-35 988	-43 484
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-53 990	-66 288

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-28 868	-18 997
Sotsiaalmaksud	-9 758	-6 421
Kokku tööjõukulud	-38 626	-25 418
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	12 254	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Triton Holding OÜ (registrikood: 10914741) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVAR PRIMAN	Juhatuse liige	21.07.2017
MARKO MÄRKS	Juhatuse liige	21.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 033
Kokku	32 800
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 033
Kokku	32 800
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	936962	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Märks	37703212763	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1917 EUR (Lihtomand)
Silvar Priman	37805302230	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1917 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7405392
E-posti aadress	info@triton.ee