

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Tonerex

registrikood: 11045425

tänavatalu nimi, Võruvälja 16-7
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50112

telefon: +372 7343420

e-posti aadress: info@tonerex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

1. Firma põhiline tegevusvaldkond on printerite toonerite müük ja nende täitmine. Tonerex OÜ lõpetas 2015a. 2878 eurose kahjumiga, sest konkurents on turul muutunud tihedamaks ja müüakse analoog tahmakassette, mis on toodud Hiinast.
2. 2016a. hakkame pöörama suuremat tähelepanu kontoritehnika remondile ja hooldusele.
3. Järgmiseks aastaks pole planeeritud suuremaid investeeringuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	3 857	2 536
Nõuded ja ettemaksed	3 604	4 631
Varud	8 351	10 518
Kokku käibevara	15 812	17 685
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 024	9 383
Kokku põhivara	7 024	9 383
Kokku varad	22 836	27 068
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	2 200
Võlad ja ettemaksed	6 054	5 208
Kokku lühiajalised kohustused	6 054	7 408
Kokku kohustused	6 054	7 408
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 848	13 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 878	3 351
Kokku omakapital	16 782	19 660
Kokku kohustused ja omakapital	22 836	27 068

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	92 040	91 433
Muud äritulud	0	790
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 987	-51 135
Mitmesugused tegevuskulud	-14 125	-16 589
Tööjõukulud	-19 443	-19 284
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 359	-1 627
Muud ärikulud	-4	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 878	3 588
Intressikulud	0	-237
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 878	3 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 878	3 351

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 878	3 588
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 359	1 627
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-790
Kokku korrigeerimised	2 359	837
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 027	-806
Varude muutus	2 167	-1 367
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	846	1 309
Makstud intressid	0	-237
Kokku rahavood äritegevusest	3 521	3 324
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 707
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	790
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 917
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	500	2 500
Saadud laenude tagasimaksed	-2 700	-4 134
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 200	-1 634
Kokku rahavood	1 321	-5 227
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 536	7 763
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 321	-5 227
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 857	2 536

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	13 497	16 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 351	3 351
31.12.2014	2 556	256	16 848	19 660
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 878	-2 878
31.12.2015	2 556	256	13 970	16 782

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Tonerex OÜ 2015a. aastaaruanne on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Tonerex OÜ 2015. aasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas oleva sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimalusel iga ostja kohta eraldi

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kuludest mis on vajalik varude viimiseks olemasolevasse kohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,10 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvutatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,10

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes:

Muu inventar ja IT seadmed - 3 - 10 aastat

Masinad ja seadmed - 3 - 10 aastat

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulud 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.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	3 857	2 536

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 135	4 135
Ostjatelt laekumata arved	4 135	4 135
Muud nõuded	-531	-531
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 604	3 604
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 631	4 631
Ostjatelt laekumata arved	4 631	4 631
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 631	4 631

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	8 351	10 518
Kokku varud	8 351	10 518

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	315	104
Üksikisiku tulumaks	271	293
Sotsiaalmaks	792	791
Kohustuslik kogumispension	32	32
Töötuskindlustusmaksed	57	65
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-2	-2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 465	1 283

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	11 667	0	4 634	16 301	3 328	19 629
Akumuleeritud kulum	-11 667	0	-1 606	-13 273	-3 053	-16 326
Jääkmaksumus	0	0	3 028	3 028	275	3 303
Ostud ja parendused	6 957	0	750	7 707	0	7 707
Amortisatsioonikulu	-232		-1 120	-1 352	-275	-1 627
31.12.2014						
Soetusmaksumus	18 624	0	5 384	24 008	3 328	27 336
Akumuleeritud kulum	-11 899	0	-2 726	-14 625	-3 328	-17 953
Jääkmaksumus	6 725	0	2 658	9 383	0	9 383
Amortisatsioonikulu	-1 391		-968	-2 359	0	-2 359
31.12.2015						
Soetusmaksumus	18 624	0	5 384	24 008	0	24 008
Akumuleeritud kulum	-13 290	0	-3 694	-16 984	0	-16 984
Jääkmaksumus	5 334	0	1 690	7 024	0	7 024

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	948
Transpordivahendid	0	948
Kokku	0	948

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	2 200	2 200		
Lühiajalised laenud kokku	2 200	2 200		
Laenukohustused kokku	2 200	2 200		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	0	2 200
Kokku	0	2 200

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 562	2 562
Võlad töövõtjatele	1 932	1 932
Maksuvõlad	1 465	1 465
Muud võlad	78	78
Saadud ettemaksed	17	17
Kokku võlad ja ettemaksed	6 054	6 054

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 128	2 128
Võlad töövõtjatele	1 797	1 797
Maksuvõlad	1 283	1 283
Kokku võlad ja ettemaksed	5 208	5 208

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 932	1 797
Kokku võlad töövõtjatele	1 932	1 797

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	16 848	13 497
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	-2 878	3 351
Kokku tingimuslikud kohustused	13 970	16 848

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	92 040	91 433
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	92 040	91 433
Kokku müügitulu	92 040	91 433
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete remont	92 040	90 643
Põhivara müük (auto)	0	790
Kokku müügitulu	92 040	91 433

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	14 532	14 393
Sotsiaalmaksud	4 912	4 891
Kokku tööjõukulud	19 444	19 284
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2016

osaühing Tonerex (registrikood: 11045425) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TURU	Juhatuse liige	30.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 878
Kokku	13 970

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	92040	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anu Turu	46902152752	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7343420
E-posti aadress	info@tonerex.ee