

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Tammiku Trepid ja Põrandad

registrikood: 11067786

küla: Tõrma küla

vald: Rakvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44406

telefon: +372 5025851

e-posti aadress: raivo.krumm@gmail.com

veebilehe aadress: www.Trepivabrik.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2014. aastal jätkus tavapärane majandustegevus, kuid arvestades jätkuvat madalseisu ehitusturul, olid ka ettevõtte majandustulemused tagasihoidlikud. Ettevõtte ei kavandanud ei laienemist ega ka tegevuse ümberprofileerumist. Oodatakse paremaid aegu, et tegevust jätkata. Põhitegevuseks on jätkuvalt treppide tootmine. Ettevõtte vähendas kulusid tööjõukulude vähendamisega, kuna ühtegi suuremahulist lepingut ei sõlmitud. Peamisteks tellimusteks olid üksitellimused, mis tagasid osaliselt kulude tasatootmise, kuid ettevõtte kasumit ei teeninud.

2015. aastal jätkab ettevõtte tavapärase majandustegevusega, suuremahulisi investeeringuid ega laienemisi kavas ei ole.

2014. aastal Tammiku Trepid ja Põrandad OÜ juhatuse liiget juhatuse töö eest eraldi ei tasustatud ja soodustusi ei antud. Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud tasu tema tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

2014.a ei olnud ettevõtte palgal ühtegi töötajat.

OÜ tegevjuhtimisega tegeles juhatuse liige, kellele selle eest 2014.a. tasu ei arvestatud.

2014.a lõpetas ettevõtte kahjumiga.

Peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2014	2013
Käibe kasv	(müügitulu 2014-müügitulu 2013)/ müügitulu 2013	-0,12 %	48,1 %
Maksevõime kordaja	(käibevara – varud)/ lühiajalised kohustused	0,2	0,2
Võlakordaja	Kohustused / varade maksumus * 100	3707,1%	58,4 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 767	5 488	2
Nõuded ja ettemaksed	387	33	3
Kokku käibevara	3 154	5 521	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 952	45 004	5
Kokku põhivara	3 952	45 004	
Kokku varad	7 106	50 525	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	84	29 485	6
Kokku lühiajalised kohustused	84	29 485	
Kokku kohustused	84	29 485	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 228	18 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 018	61	
Kokku omakapital	7 022	21 040	
Kokku kohustused ja omakapital	7 106	50 525	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	16 212	18 361	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 106	-11 216	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 548	-2 251	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 006	-4 202	
Muud ärikulud	-7 570	-631	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	-14 018	61	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 018	61	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 018	61	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-14 018	61	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 006	4 202	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	7 570	0	
Kokku korrigeerimised	11 576	4 202	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-354	1 515	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	75	-116	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 721	5 662	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	29 476	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	29 476	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-29 476	-21 700	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 476	-21 700	
Kokku rahavood	-2 721	-16 038	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 488	21 526	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 721	-16 038	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 767	5 488	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	18 167	20 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)			61	61
31.12.2013	2 556	256	18 228	21 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 018	-14 018
31.12.2014	2 556	256	4 210	7 022

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tammiku Trepid ja Põrandad (edaspidi: ettevõtte) 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) sidusettevõtjaid;
- c) tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- d) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha pangas	2 719	2 770
Raha kassas	48	2 718
Kokku raha	2 767	5 488

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	387	387	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	387	387	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33	33	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	33	33	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	-188	
Ettemaksukonto jääk	575	33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	387	33

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 132	58 652	34 425	95 209
Akumuleeritud kulum	0	-19 232	-26 771	-46 003
Jääkmaksumus	2 132	39 420	7 654	49 206
Amortisatsioonikulu		-2 351	-1 851	-4 202
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 132	58 652	34 425	95 209
Akumuleeritud kulum	0	-21 583	-28 622	-50 205
Jääkmaksumus	2 132	37 069	5 803	45 004
Amortisatsioonikulu		-2 155	-1 851	-4 006
Müügid	-2 132	-34 914		-37 046
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	34 425	34 425
Akumuleeritud kulum	0	0	-30 473	-30 473
Jääkmaksumus	0	0	3 952	3 952

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Maa	2 132	
Ehitised	27 344	
Kokku	29 476	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	84	84	
Kokku võlad ja ettemaksed	84	84	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9	9	
Mitmesugused võlad	29 476	29 476	13
Kokku võlad ja ettemaksed	29 485	29 485	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1 278 eurot (31.12.13: 1 278 eurot).		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2014 moodustas 4210 (31. detsember 2013: 18228 eurot) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 01.01.2015 kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt (alates 1.01. 2008 kuni 31.12.2014 kaasnes sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3368 eurot (31. detsembril 2013: 14400 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 842 (31. detsembril 2013: 3828 eurot).

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 212	18 361
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 212	18 361
Kokku müügitulu	16 212	18 361
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituspuusepa-ja tiseritoodete tootmine	13 012	15 069
Konsultatsioon	0	3 292
Sõiduki rent	3 200	0
Kokku müügitulu	16 212	18 361

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	7 806	2 312
Energia	3 745	3 872
Elektrienergia	688	605
Kütus	3 057	3 267
Põhivara hooldus ja remont	3 724	4 648
Valvekulud	544	384
Masinate ja seadmete remont	287	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	16 106	11 216

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Energia	280	0
Kütus	280	0
Mitmesugused bürookulud	27	7
Kindlustuskulud	119	56
Sõidukite hooldus	1 086	1 632
Reklaamikulud	619	204
Majanduskulud	175	221
Sidekulud	98	76
Pangateenused	72	36
Muud	72	19
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 548	2 251

Lisa 11 Muud ärikulud (eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	7 570	0
lootusetu võlgnevus	0	631
Kokku muud ärikulud	7 570	631

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	17 248
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 228

2014	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 476	29 476

2013	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	3 292	21 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2015

Osaühing Tammiku Trepid ja Põrandad (registrikood: 11067786) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KRUMM	Juhatuse liige	05.04.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 018
Kokku	4 210
Katmine	
Kokku	4 210

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituspõuusepa- ja tiseritoodete tootmine	1623	13012	80.26%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	3200	19.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Krumm	34810072212	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	1278 EUR
Osaühing Kristo Krumm Koolitused	10327512	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5025851
E-posti aadress	raivo.krumm@gmail.com
Veebilehe aadress	www.Trepivabrik.ee