

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TT Print OÜ

registrikood: 11105966

tänava/talu nimi, Torni 2

maja ja korteri number:

alevik: Tõravere alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61602

telefon: +372 7303250

e-posti aadress: bookkeeping@tprint.ee

veebilehe aadress: www.tprint.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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Osaühing TT Print (endine nimi) Softinvest Print alustas tegevust 2005. aasta aprillis. Täna on täitnud 10 tegevusaastat. Ettevõtte osutab trükiteenuseid, peamiselt toodetakse värvitrükiseid reklaamlehtedest liimköites raamatuteni.

Ettevõtte investeeris 2015 aastal uutesse tootmisvahenditesse.

Ettevõttel oli 2015. aastal keskmiselt 6 töötajat.

Tööjõukulud olid 97142 eurot .

Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele eraldi juhatuses osalemise eest tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014	
Maksevõime kattekordaja:	0,87	1,04	
Likviidsuse kordaja:	0,68	0,94	
ROE	7,00	8,15	
ROA	4,31	5,14	
q Maksevõime kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused			
q Likviidsuse kordaja = käibevara - varud / lühiajalised kohustused			
q ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100			
q ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100			

Arengusuunad järgneva majandusaastaks

Aastal 2016 ettevõtte jätkab tegelemist kulustruktuuri kergendamisega ning uute toodete ja tootmisviiside arendamisega, võttes arvesse tuleviku turu olukorda. Ettevõtte keskendub kvaliteedijuhtimise arendamisele ja tootmise muutmisele keskkonnasõbralikumaks uute tehnoloogiate ja materjalide kasutusele võtu abil. Müügis keskendutakse tulutoovatele klientidele ning tootmises efektiivsusele ja mitmekülsusele.

Aastal 2016 töötatakse 6 töötajaga, tellimuste kasvu korral on võimalik 1 töötaja juurde palkamise vajadus.

2016-ndal aastal on plaanis investeerida veel vananenud seadmete asendamisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 975	10 785	2
Nõuded ja ettemaksed	28 016	42 176	3
Varud	12 248	5 666	5
Kokku käibevara	55 239	58 627	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	187 937	162 232	7
Kokku põhivara	187 937	162 232	
Kokku varad	243 176	220 859	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 335	21 616	8
Võlad ja ettemaksed	44 907	34 643	9
Kokku lühiajalised kohustused	63 242	56 259	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	30 227	25 367	8
Kokku pikaajalised kohustused	30 227	25 367	
Kokku kohustused	93 469	81 626	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	70 000	70 000	
Kohustuslik reservkapital	3 550	3 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 683	54 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 474	11 349	
Kokku omakapital	149 707	139 233	
Kokku kohustused ja omakapital	243 176	220 859	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	326 536	280 602	12
Muud äritulud	498	1 796	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-120 520	-93 234	13
Mitmesugused tegevuskulud	-75 762	-64 408	14
Tööjõukulud	-97 142	-82 130	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 442	-29 767	
Muud ärikulud	-62	-240	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 106	12 619	
Intressikulud	-1 632	-1 270	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 474	11 349	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 474	11 349	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 106	12 619	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 443	29 767	
Kokku korrigeerimised	21 443	29 767	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 160	-6 955	
Varude muutus	-6 582	-1 898	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 264	4 923	
Kokku rahavood äritegevusest	51 391	38 456	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 540	-27 662	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 540	-27 662	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	14 000	6 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-16 668	-9 385	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 361	-540	
Makstud intressid	-1 632	-1 270	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 661	-5 195	
Kokku rahavood	4 190	5 599	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 785	5 186	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 190	5 599	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 975	10 785	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	70 000	3 550	54 334	127 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 349	11 349
31.12.2014	70 000	3 550	65 683	139 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 474	10 474
31.12.2015	70 000	3 550	76 157	149 707

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TT Print 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglasel väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise ja FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 190 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 190 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkusest tööeest.

Hooned 50 aastat,

Masinaid ja seadmeid 4-10 aastat,

Inventar 4 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 190

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadolevava 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	843	11
Raha arvelduskontodel	14 132	10 774
Kokku raha	14 975	10 785

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 994	23 994
Ostjatelt laekumata arved	23 994	23 994
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 873	1 873
Muud nõuded	630	630
Viitlaekumised	630	630
Ettemaksed	1 519	1 519
Tulevaste perioodide kulud	1 519	1 519
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 016	28 016
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 187	32 187
Ostjatelt laekumata arved	32 187	32 187
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	49	49
Muud nõuded	2 431	2 431
Laenunõuded	1 834	1 834
Viitlaekumised	597	597
Ettemaksed	7 509	7 509
Tulevaste perioodide kulud	1 824	1 824
Muud makstud ettemaksed	5 685	5 685
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 176	42 176

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	23 994	32 187
Kokku nõuded ostjate vastu	23 994	32 187

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	12 248	5 666
Kokku varud	12 248	5 666

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 967	0	1 991
Üksikisiku tulumaks	0	956	0	744
Sotsiaalmaks	0	1 955	0	1 482
Kohustuslik kogumispension	0	126	0	87
Töötuskindlustusmaksed	0	142	0	124
Ettemaksukonto jääk	1 873		49	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 873	6 146	49	4 428

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	415	62 218	285 196	912	7 677	7 677	356 418
Akumuleeritud kulum	0	-6 233	-185 598	-250	0	0	-192 081
Jääkmaksumus	415	55 985	99 598	662	7 677	7 677	164 337
Ostud ja parendused	0	1 692	12 204	691	13 075	13 075	27 662
Amortisatsioonikulu	0	-1 269	-28 065	-433	0	0	-29 767
31.12.2014							
Soetusmaksumus	415	63 910	297 400	1 603	20 752	20 752	384 080
Akumuleeritud kulum	0	-7 502	-213 663	-683	0	0	-221 848
Jääkmaksumus	415	56 408	83 737	920	20 752	20 752	162 232
Ostud ja parendused	0	0	40 130	1 188	5 830	5 830	47 148
Amortisatsioonikulu	0	-1 632	-16 394	-605	0	0	-18 631
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-2 812	0	0	0	-2 812
Ümberklassifitseerimised	0	26 582	0	0	-26 582	-26 582	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	26 582	0	0	-26 582	-26 582	0
31.12.2015							
Soetusmaksumus	415	90 492	312 804	2 791	0	0	406 502
Akumuleeritud kulum	0	-9 134	-208 143	-1 288	0	0	-218 565
Jääkmaksumus	415	81 358	104 661	1 503	0	0	187 937

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	1 567	1 567			2	EUR	30.06.2016
Lühiajalised laenud kokku	1 567	1 567					
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank AS	41 066	15 138	25 928		2,24	EUR	16.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	41 066	15 138	25 928				
Kapitalirendikohustused kokku	5 929	1 630	4 299				
Laenukohustused kokku	48 562	18 335	30 227				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	5 996	5 996			2	EUR	30.06.2015
Lühiajalised laenud kokku	5 996	5 996					
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank AS	40 987	15 620	25 367		2,24	EUR	26.06.2018
Pikaajalised laenud kokku	40 987	15 620	25 367				
Laenukohustused kokku	46 983	21 616	25 367				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 504	30 504
Võlad töövõtjatele	8 047	8 047
Maksuvõlad	6 146	6 146
Saadud ettemaksed	210	210
Muud saadud ettemaksed	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	44 907	44 907
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 870	23 870
Võlad töövõtjatele	6 069	6 069
Maksuvõlad	4 428	4 428
Muud võlad	66	66
Muud viitvõlad	66	66
Saadud ettemaksed	210	210
Muud saadud ettemaksed	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	34 643	34 643

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	30 504	23 870
Kokku võlad tarnijatele	30 504	23 870

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	7 406	6 069
Puhkusetasude kohustus	642	0
Kokku võlad töövõtjatele	8 048	6 069

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	40 272	45 074
Eesti	286 264	235 528
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	326 536	280 602
Kokku müügitulu	326 536	280 602
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Trükiteenused	326 536	280 602
Kokku müügitulu	326 536	280 602

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	98 056	76 645
Alltöövõtutööd	17 950	13 169
Transpordikulud	4 514	3 420
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	120 520	93 234

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	12 966	13 701
Mitmesugused bürookulud	19 643	7 266
Lähetuskulud	13 739	10 892
Koolituskulud	1 275	619
Kulud transpordile	13 819	11 901
Muud	14 320	20 029
Kokku mitmesugused tegevuskulud	75 762	64 408

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	74 398	62 624
Sotsiaalmaksud	22 744	19 506
Kokku tööjõukulud	97 142	82 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	62	240
Kokku muud ärikulud	62	240

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 567	0	5 996

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 000	11 394

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

TT Print OÜ (registrikood: 11105966) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JESSE SAKARI KIVISAARI	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 474
Kokku	76 157
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 157
Kokku	76 157

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 474
Kokku	76 157
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 157
Kokku	76 157

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	326536	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7303250
E-posti aadress	bookkeeping@ttprint.ee
Veebilehe aadress	www.ttprint.ee