

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Tefire Tootmine

registrikood: 11132377

tänav: Tamme

maja: 3

linn: Suure-Jaani linn

vald: Põhja-Sakala vald

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71503

telefon: +372 601 0813

e-posti aadress: oy.tefire.tootmine@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tefire Tootmine loodi mais 2005. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks oli lõppenud majandusaastal ja on plaaneeritud ka järgnevateks aastateks tuletõkestusmaterjalide ostmise ja müümine, kaupade ladustamine, käitlemine ja laopinna üürimine.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal moodustas OÜ Tefire Tootmine müügitulu 237 443 eurot. Müügitulust moodustas 85,4 % ostetud kauba ja materjalide müük.

OÜ Tefire Tootmine majandusaasta kasumiks kujunes 34 531 eurot.

Investeeringud

Aruandeaastal pangalaenu kohustusi ei lisandunud. Arengu- ja uurimisväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita märkimisväärses osas teha ka järgmisel majandusaastal. Müüdi ettevõtte kogu põhivara.

Personal

OÜ Tefire Tootmine keskmine töötajate arv aruande aastal oli 1. Tööjõukulu aruande aastal moodustas 17 172 eurot.

OÜ Tefire Tootmine juhatuse liikmed juhatuse liikmeks oleku eest aruande aastal tasu ei saanud. Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud lahkumise- ja tagasikutsumishüvitisi, samuti ei kasutata soodustingimustel ettevõttele kuuluvaid varasid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tefire Tootmine põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on kulude optimeerimine ja kasumlikus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	228 988	270 412	
Nõuded ja ettemaksed	427 707	323 688	
Nõuded ostjate vastu	0	2 520	
Nõuded seotud osapoolte vastu	392 707	311 168	
Muud nõuded	35 000	10 000	
Kokku varud	19 470	42 421	
Tooraine ja materjal	3 151	0	
Müügiks ostetud kaubad	16 319	42 421	
Kokku käibevarad	676 165	636 521	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	24 835	2
Kokku põhivarad	0	24 835	
Kokku varad	676 165	661 356	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	156 012	175 734	
Võlad tarnijatele	3 989	4 037	
Võlad töövõtjatele	1 154	2 025	
Maksuvõlad	39 024	49 635	
Muud võlad	111 845	120 037	
Kokku lühiajalised kohustised	156 012	175 734	
Kokku kohustised	156 012	175 734	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	482 810	504 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 531	-21 502	
Kokku omakapital	520 153	485 622	
Kokku kohustised ja omakapital	676 165	661 356	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	237 433	232 610	
Muud äritulud	9 615	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-182 221	-181 409	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 161	-55 040	
Tööjõukulud	-17 173	-18 082	3
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-9 462	2
Muud ärikulud	-180	-180	
Ärikasum (kahjum)	21 313	-31 563	
Intressitulud	13 218	10 061	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 531	-21 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 531	-21 502	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tefire Tootmine on koostanud väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Ettevõtte kasutab Raamatupidamise Seaduse lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi 1. Aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lõppenud majandusaastal muudatusi arvestusmeetodites, hindamisalustes ning vara ja kohustuste maksumuse määramise alustes ei ole tehtud.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid koosnevad pangakontode jäägist. Pangakontod on inventeeritud 31.12.2017 seisuga.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas tehtud tehingud on kirjendatud Euroopa Keskpanga poolt fikseeritud euro vahetuskursi alusel. Lõppenud majandusaastal tehti välisvaluutas tehinguid ostjatega.

Nõuded ja ettemaksed

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

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud individuaalselt arve laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni iga kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse kuldesse ja kajastatakse kasumiaruandes kirjel Mitmesugused tegevuskulud. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

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

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

Varud

Varudena on kajastatud edasimüügiks soetatud kaubad ja materjal. Materjalide füüsiline inventuur viidi läbi 30.11.2017 seisuga.

Ostetud kaup müügiks on võetud arvele soetusmaksumuses. Arvestusmeetodina on kasutatud FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1598 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm on määratud igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

2017 aastal müüdi kogu põhivara.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1598

Rendid

Tefire Tootmine OÜ rentis 2016 kasutusrendi tingimustel ühte kaubikut, 2017 renditeenust ei kasutatud.

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on. Aruandval majandusaastal dividende ei makstud.

Seotud osapooled

Tefire Tootmine OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele ja seotud osapoolteks loetakse:

- 1.Omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud,
- 2.Teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted),
- 3.Tegevjuhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende olulise mõju all olevad ettevõtjad,
- 4.Tegevjuhtkond ning nende lähedased pereliikmed.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	21 562	84 612	106 174	3 067	109 241
Akumuleeritud kulum	-21 562	-54 834	-76 396	-2 148	-78 544
Jääkmaksumus	0	29 778	29 778	919	30 697
Ostud ja parendused		3 600	3 600		3 600
Amortisatsioonikulu		-9 156	-9 156	-306	-9 462
31.12.2016					
Soetusmaksumus	21 562	86 166	107 728	3 067	110 795
Akumuleeritud kulum	-21 562	-61 944	-83 506	-2 454	-85 960
Jääkmaksumus	0	24 222	24 222	613	24 835
Müügid	0	-24 222	-24 222	-613	-24 835
31.12.2017					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2017	2016
Masinad ja seadmed	33 800	
Transpordi- vahendid	9 000	
Muud masinad ja seadmed	24 800	
Muud materiaalsed põhivarad	650	
Kokku	34 450	

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	12 835	13 712
Sotsiaalmaksud	4 338	4 370
Kokku tööjõukulud	17 173	18 082
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kraner Investments OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		83 884	30 720	83 884
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	23 152		100 120	1 293
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	366 055	3 480	180 328	8 192
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 500			

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad					
Tefire Group OÜ		80 000	6%	eur	31.12.2017
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
GENOKE Trading OÜ	230 000	50 000	12%	eur	31.12.2018
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Mati Makejev	10 000	6 500	6%	eur	31.07.2018

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad					
Tefire Group OÜ	22 262	100 000	6%	eur	31.12.2017
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad					
Nõõrepere Talu OÜ	100 000		5%	eur	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	706	10 150		25 600
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	23	3 727	4 101	900
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 142	256 007		202 750

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

OÜ Tefire Tootmine (registrikood: 11132377) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN KRANER	Juhatuse liige	26.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	482 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 531
Kokku	517 341
Jaotamine	
Jätta kasum jaotamata	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	517 341
Kokku	517 341

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	202834	85.43%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13100	5.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Kraner Investments	11062323	Eesti	1917 EUR (Lihtomand)
Aleksander Judkins	23.02.1962	Läti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6010813
E-posti aadress	oy.tefire.tootmine@eesti.ee