

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Summinen

registrikood: 11481818

tänavä Kooli tn 4-4

maja ja korteri number:

linn: Tamsalu linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46107

telefon: +372 58506869

e-posti aadress: summinenoy@gmail.com

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	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Muud nõuded	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kapitalirent	9
Lisa 9 Laenukohustised	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 11 Võlad tarnijatele	11
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 13 Osakapital	11
Lisa 14 Müügitulu	12
Lisa 15 Muud äritulud	12
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 18 Tööjõukulud	13
Lisa 19 Muud ärikulud	13
Lisa 20 Intressikulud	13
Lisa 21 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ SUMMINEN alustas majandustegevust 01. mail 2008. aastal ja kanti äriregistrisse 24.04.2008.

Põhitegevuseks on ehitus- ja remonditööde osutamine ettevõtetele ja korteriühistutele; elamuühistutele ja hooneühistutele haldusteenuse osutamine Eesti Vabariigis. Tellimuste korral teostatakse hoonete fassaadide värvimis- ja remonttöid, katuste puhastamist, parandamist, akende pesu, seinte värvimist, hoonetes radiaatorite ja põrandate vahetamist ja osutatakse muid remonte tehnilikke teenuseid ja töid. Järgmistel aastatel jätkatakse nimetatud tegevusi ja otsitakse uusi kliente ja võimalusi antud valdkonnas tegevuse laiendamiseks ja otsitakse võimalusi klientide teenindamiseks mitmes muudes valdkondades nagu hoonete haldamiseks mõeldud tegevused (hoonete sise- ja väliskoristus, muru niitmine), kanalisatsioonisüsteemi korrashoiuga mõeldud tegevused ja mitmesugused muud puhastus- ja abitegevused.

2008. aastal osteti ehitusmaterjalide ja tööriistade vedamiseks transpordivahend ja järelhaagis, ning värviseade GRACO. 2011. aastal soetati tolmuimeja puhastustööde teostamiseks, aruandeaastal ostetud roholõikur Husqvarna haldusteenuse osutamiseks korteriühistutele. 2015. aastal soetati tööriiete kuivati ja nurgasaag, 2016. aastal soetati uus transpordivahend. 2017. aastal ostetud REMS külmetusmasin, mis hõlbustab vee- ja kanalisatsioonisüsteemide korrashoiuks tehtavaid töid.

Aruandeaastal alustati raamatupidamisettevõtte osutamist korteriühistutele.

Majandusaasta lõpptulemiks saadi kasum 18937 eurot, 2016. aasta kasum oli 3779 eurot.

2018. aastal jätkatakse tegevust samades valdkondades ning jätkatakse korteriühistutele raamatupidamisteenuste osutamist.

Juhatus koosneb : Hannes Vaher – juhatuse liige. Töötajate keskmine arv 3 inimest. 2017. aastal arvestati juhatuse liikmele töötasu 10781 eurot, teistele töötajatele arvestati töötasu 9893 eurot, 2016. aastal arvestati juhatuse liikmele töötasu 6546 eurot, teistele töötajatele arvestati töötasu 5716 eurot, töötajate keskmine arv oli 3 inimest.

2017.a. majandusaasta tulemused on välja toodud raamatupidamisprogrammi Standard Books abil.

Finantssuhtarvud (bilansi ja kasumiaruande andmetega)

	2017.a.	2016.a.
1. Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustised)	1.41	2.78
2. Maksevõime kordaja-likviidsuskordaja (käibevara-varud/lühiajalised kohustised)	1.41	2.04
3. Käiberentaablus (puhaskasum/müügitulu)	15.74%	6.49%
4. Varade rentablus (puhaskasum/varad kokku)	28.22%	14.64%
5. Omakapitali rentablus (puhaskasum/omakapital kokku)	57.83%	27.34%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 426	12 849	2
Nõuded ja ettemaksed	6 854	759	3,6
Varud	0	4 923	4
Kokku käibevarad	16 280	18 531	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	18 400	0	3,6
Materiaalsed põhivarad	33 596	8 308	7
Kokku põhivarad	51 996	8 308	
Kokku varad	68 276	26 839	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 462	946	8,9
Võlad ja ettemaksed	7 082	5 728	5,10
Kokku lühiajalised kohustised	11 544	6 674	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	23 423	5 793	8,9
Kokku pikaajalised kohustised	23 423	5 793	
Kokku kohustised	34 967	12 467	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 560	7 781	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 937	3 779	
Kokku omakapital	33 309	14 372	
Kokku kohustised ja omakapital	68 276	26 839	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	122 399	60 551	14
Muud äritulud	758	1 881	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 561	-24 775	16
Mitmesugused tegevuskulud	-26 998	-13 970	17
Tööjõukulud	-29 048	-16 811	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 284	-2 522	7
Muud ärikulud	-1	-425	19
Ärikasum (kahjum)	19 265	3 929	
Intressikulud	-328	-150	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 937	3 779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 937	3 779	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SUMMINEN 2017.a.raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Summinen koostab väikeettevõtte raamatupidamise aastaaruannet.

Majandusaasta aruandes välja toodud arvnäitajad on eurodes.

OÜ Summinen kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr.1.

Varude kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Summinen vara, kohustisi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatus hinnangul on OÜ Summinen jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatakse bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad”.

Laenu nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus üle 320.- euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320.- euro, kantakse täielikult kulusse.

Põhivara parendusega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumust, kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4

Finantskohustised

Kohustised, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, tuleb bilansis kajastada pikaajalise kohustisena.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Muude ärikulude all on kajastatud klientide saldode aastalõpuinventuuri tulemus.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Summinen käsitleb seotud osapooltena:

- juhatuse liikmega seotud ettevõtted
- juhatuse liikmega/ omaniku lähedased pereliikmed

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	266	12 385
Arvelduskontod	9 160	464
Kokku raha	9 426	12 849

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 190	1 190	
Ostjatelt laekumata arved	1 190	1 190	
Muud nõuded	23 000	4 600	18 400
Laenunõuded	23 000	4 600	18 400
Ettemaksed	1 064	1 064	
Tulevaste perioodide kulud	97	97	
Muud makstud ettemaksed	967	967	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 254	6 854	18 400

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	696	696	
Ostjatelt laekumata arved	696	696	
Ettemaksed	63	63	
Tulevaste perioodide kulud	63	63	
Kokku nõuded ja ettemaksed	759	759	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	0	4 923
Ehitusteenuse osutamiseks ostetud kaubad	0	4 923
Kokku varud	0	4 923

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	430	339
Üksikisiku tulumaks	348	93
Erisoodustuse tulumaks	128	
Sotsiaalmaks	1 411	390
Kohustuslik kogumispension	70	19
Töötuskindlustusmaksed	85	24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 472	865

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	23 000	4 600	18 400	0.2% aastas
Kokku muud nõuded	23 000	4 600	18 400	

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	12 733	12 733	12 733
Akumuleeritud kulum	-11 125	-11 125	-11 125
Jääkmaksumus	1 608	1 608	1 608
Ostud ja parendused	9 323	9 323	9 323
Amortisatsioonikulu	-2 522	-2 522	-2 522
Müügid	-101	-101	-101
31.12.2016			
Soetusmaksumus	11 756	11 756	11 756
Akumuleeritud kulum	-3 448	-3 448	-3 448
Jääkmaksumus	8 308	8 308	8 308
Ostud ja parendused	32 572	32 572	32 572
Muud ostud ja parendused	32 572	32 572	32 572
Amortisatsioonikulu	-7 284	-7 284	-7 284
31.12.2017			
Soetusmaksumus	44 328	44 328	44 328
Akumuleeritud kulum	-10 732	-10 732	-10 732
Jääkmaksumus	33 596	33 596	33 596

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2017	2016
Masinad ja seadmed		500
Kokku		500

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad	27 885	4 462	23 423
Kapitalirendikohustised kokku	27 885	4 462	23 423
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad	5 793		5 793
Kapitalirendikohustised kokku	5 793		5 793

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed				
Kapitalirendikohustised kokku	27 885	4 462	23 423	
Laenukohustised kokku	27 885	4 462	23 423	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Masinad	946	946		
Lühiajalised laenud kokku	946	946		
Kapitalirendikohustised kokku	5 793		5 793	
Laenukohustised kokku	6 739	946	5 793	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 392	1 392
Võlad töövõtjatele	3 218	3 218
Maksuvõlad	2 472	2 472
Kokku võlad ja ettemaksed	7 082	7 082
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 980	2 980
Võlad töövõtjatele	1 883	1 883
Maksuvõlad	865	865
Kokku võlad ja ettemaksed	5 728	5 728

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Remonditeenuse osutamiseks vajalike kaupade eest	1 392	2 980
Ettemaks tarnijatele	0	0
Kokku võlad tarnijatele	1 392	2 980

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Väljamaksmata töötasu	1 475	880
Puhkusereserv	1 743	1 002
Kokku võlad töövõtjatele	3 218	1 882

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	122 399	60 201
Soome	0	350
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	122 399	60 551
Kokku müügitulu	122 399	60 551
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põranda ja seinakatete paigaldus	437	2 295
Katusetööd	765	333
Värvimine ja klaasimine	782	572
Muu ehitiste vimistlus ja lõpetamine	9 873	5 161
Hoonehalduse abitegevused	38 892	29 900
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	45 693	10 389
Kesküttesüsteemide ehitus	9 547	7 034
Veetrasside ehitus	15 173	4 867
Raamatupidamisteenus	1 237	0
Kokku müügitulu	122 399	60 551

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kohustuste inventuur	758	0
Muud	0	1 881
Kokku muud äritulud	758	1 881

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	37 020	22 677
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	192	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 349	2 098
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	40 561	24 775

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	4 180	3 760
Elektrienergia	77	55
Soojusenergia	71	0
Kütus	4 032	3 705
Mitmesugused bürookulud	367	659
Muud	22 451	9 551
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 998	13 970

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	21 544	12 089
Sotsiaalmaksud	7 504	4 722
Kokku tööjõukulud	29 048	16 811
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	1	-425
Kokku muud ärikulud	1	-425

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	328	150
Kokku intressikulud	328	150

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 000	922	0	2 085

2017	Antud laenud	Intressimäär
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Laen eraisikule	23 000	0.2%

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 091	90	18 373	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	10 781	6 546
Juhatuse liikmele arvestatud töötasu	10 781	6 546

OÜ Summinen töötajale antud välja laen tagasimaksetähtajaga 5 aastat vastavalt maksegraafikule, intressimäär 0.2% aastas tagastamata osalt. Laenu lõpptähtaeg 29.12.2022.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2018

Osaühing Summinen (registrikood: 11481818) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES VAHER	Juhatuse liige	26.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 937
Kokku	30 497
Jaotamine	
Kokku	30 497

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 937
Kokku	30 497
Jaotamine	
Kokku	30 497

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	45693	37.33%	Jah
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	38892	31.77%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	15173	12.40%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	9873	8.07%	Ei
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	9547	7.80%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1237	1.01%	Ei
Värvimine ja klaasimine	43341	782	0.64%	Ei
Katusetööd	43911	765	0.63%	Ei
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	437	0.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hannes Vaher	37404285210		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58506869
E-posti aadress	summinenoy@gmail.com