

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ TPMV Detail

registrikood: 11913583

tänava/talu nimi, Uus tn 3

maja ja korteri number:

alev: Vändra alev

vald: Vändra vald (alev)

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 87701

telefon: +372 5150356

e-posti aadress: marek@tpmv-detail.ee

veebilehe aadress: www.tpmv-detail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Kasutusrent	11
Lisa 10 Laenukohustused	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	12
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 14 Osakapital	13
Lisa 15 Müügitulu	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

TPMV Detail OÜ põhitegevusalaks on puidutöötlemine, peamiselt kasest oksavabade puitkomponentide ja -tüüblite tootmine mööblit tootvatele ettevõtetele.

EAS-le esitatud taotluse alusel sai osaühing 2010.a. ettevõtluse alustamise toetust põhivara soetamiseks, mille abil osteti tüüblite valmistamise seadmed, 2013.a. jätkutoetuse abil nelikanthöövel.

2015.a. müügitulu oli 315971.- eur (2014.a. 191251.- eur), millest müük Eestisse 93,8% ning EU teistesse riikidesse(Leedu, Itaalia) 6,2%. Aastane käibekasv oli 65%, mis vastas enam-vähem eesmärkidele. Seda võimaldas saavutada saagimise alustamine aasta keskel ja sealt lisanduva saematerjali realiseerimine.Tootmine toimus rendipinnal. Majandusaasta puhaskasumiks kujunes 20956.- eur.

2015.a.töötas töölepinguga keskmiselt 11 töötajat kogutöötasuga 59792.- eur. Muid lisatasusid ja preemiaid makstud ei ole.

2016.a. eesmärkideks on saagimismahu kasvatamine ja selle abil ekspordi osakaalu suurendamine nii komponentide müügis kui ka stabiilne pehme mööbli karkassimaterjali müük Inglismaale. Müügitulu aastaseks kasvuks planeerime 25%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	3 441	20 295
Nõuded ja ettemaksed	676	-2 900
Varud	52 223	17 674
Kokku käibevara	56 340	35 069
Põhivara		
Materiaalne põhivara	64 747	76 682
Kokku põhivara	64 747	76 682
Kokku varad	121 087	111 751
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 675	17 379
Võlad ja ettemaksed	32 836	18 348
Sihtfinantseerimine	0	17 282
Kokku lühiajalised kohustused	45 511	53 009
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	26 312	30 436
Kokku pikaajalised kohustused	26 312	30 436
Kokku kohustused	71 823	83 445
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 494	9 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 958	16 281
Kokku omakapital	49 264	28 306
Kokku kohustused ja omakapital	121 087	111 751

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	315 972	191 251
Muud äritulud	17 282	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-193 535	-92 757
Mitmesugused tegevuskulud	-23 353	-18 010
Tööjõukulud	-81 402	-54 289
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 681	-9 260
Muud ärikulud	-268	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 015	16 935
Intressikulud	-1 057	-654
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 958	16 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 958	16 281

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 015	16 935
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 681	9 260
Muud korrigeerimised	-17 282	0
Kokku korrigeerimised	-4 601	9 260
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 576	4 775
Varude muutus	-34 549	-15 061
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 488	4 380
Kokku rahavood äritegevusest	-6 223	20 289
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-746	-2 080
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-746	-2 080
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	800
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 828	-8 962
Makstud intressid	-1 057	-654
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	5 552
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 885	-3 264
Kokku rahavood	-16 854	14 945
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 295	5 350
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 854	14 945
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 441	20 295

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	9 213	12 025
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	9 213	12 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 281	16 281
31.12.2014	2 556	256	25 494	28 306
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	25 494	28 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 958	20 958
31.12.2015	2 556	256	46 452	49 264

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TPMV Detail OÜ 2015 majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt soetusmaksumusest. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid või esitusviisi muudetud ei ole

Raha

Raha ja ekvivalentidena kajastatakse käesolevas aruandes pangakontol ja kassas olev raha jääk bilansipäeva seisuga eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Aruandeperioodil välisvaluutas toimunud tehingud on arvestatud Euroopa Keskpanga kursi alusel tehingupäeva seisuga. Bilansipäeval välisvaluutas tehingute osas kohustusi pole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on tekkepõhiselt kajastatud nõuded ostjate vastu ja on hinnatud tõenäoliselt laekuvateks. Ettemaksena on kajastatud ka nõuded ja kohustused aruandva isikuga.

Varud

Varud on lühiajalised tarbimisse, töötlemisse ja edasimüüki võetavad materjalid soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana bilansis kajastatakse tootmistegevuses kasutatavaid lineaarselt amortiseeritavaid masinaid ja seadmeid jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena saadud EAS jätkutoetus põhivara soetamiseks on kantud 2015.a. ettevõtte tuludesse kohustusperioodi tähtaja lõppemisega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	3 350	20 295
Kassa	91	0
Kokku raha	3 441	20 295

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 796	7 796
Ostjatelt laekumata arved	7 796	7 796
Nõuded seotud osapoolte vastu	-7 120	-7 120
Kokku nõuded ja ettemaksed	676	676
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 483	3 483
Ostjatelt laekumata arved	3 483	3 483
Nõuded seotud osapoolte vastu	-6 377	-6 377
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-6	-6
Kokku nõuded ja ettemaksed	-2 900	-2 900

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	7 796	3 483
Ostjate laekumata arved	7 796	0
Kokku nõuded ostjate vastu	7 796	3 483

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	52 223	17 674
Kokku varud	52 223	17 674

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 757		1 668
Üksikisiku tulumaks	1 717		595
Sotsiaalmaks	4 193		2 333
Kohustuslik kogumispension	233		76
Töötuskindlustusmaksed	305		106
Ettemaksukonto jääk		-6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 205	-6	4 778

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	65 912	65 912	65 912
Akumuleeritud kulum	-9 808	-9 808	-9 808
Jääkmaksumus	56 104	56 104	56 104
Ostud ja parendused	29 838	29 838	29 838
Amortisatsioonikulu	-9 260	-9 260	-9 260
31.12.2014			
Soetusmaksumus	95 750	95 750	95 750
Akumuleeritud kulum	-19 068	-19 068	-19 068
Jääkmaksumus	76 682	76 682	76 682
Ostud ja parendused	746	746	746
Muud ostud ja parendused	746	746	746
Amortisatsioonikulu	-12 681	-12 681	-12 681
31.12.2015			
Soetusmaksumus	96 496	96 496	96 496
Akumuleeritud kulum	-31 749	-31 749	-31 749
Jääkmaksumus	64 747	64 747	64 747

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent masinad ja seadmed	20 575	4 263	16 312	3-4%	30.09.2019
Kapitalirendikohustused kokku	20 575	4 263	16 312		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent masinad ja seadmed	29 403	8 967	20 436	3-4%	30.09.2019
Kapitalirendikohustused kokku	29 403	8 967	20 436		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	22 727	57 419
Kokku	22 727	57 419

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	0	1 621

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	1 512	1 512		
Muud laenud	6 900	6 900		
Lühiajalised laenud kokku	8 412	8 412		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	10 000		10 000	
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000	
Kapitalirendikohustused kokku	20 575	4 263	16 312	
Laenukohustused kokku	38 987	12 675	26 312	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	1 512	1 512		
Muud laenud	6 900	6 900		
Lühiajalised laenud kokku	8 412	8 412		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	10 000		10 000	
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000	
Kapitalirendikohustused kokku	29 403	8 967	20 436	
Laenukohustused kokku	47 815	17 379	30 436	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad hankijatele	13 700	8 443
Kokku võlad tarnijatele	13 700	8 443

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	3 661	1 853
detsembri töötasu	5 270	3 280
Kokku võlad töövõtjatele	8 931	5 133

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Masinad ja seadmed	17 282		17 282
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	17 282		17 282
Kokku sihtfinantseerimine	17 282		17 282
	31.12.2014	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Masinad ja seadmed	17 282	-17 282	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	17 282	-17 282	
Kokku sihtfinantseerimine	17 282	-17 282	

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
1.Marek Padari üks osa nimiväärtusega 1917.- eur 2.Timo Laas üks osa nimiväärtusega 639.- eur		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	296 330	161 260
Itaalia	7 701	3 110
Leedu	11 941	7 883
Suurbritannia	0	18 998
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	315 972	191 251
Kokku müügitulu	315 972	191 251
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine	315 972	191 251
Kokku müügitulu	315 972	191 251

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	60 866	40 573
Sotsiaalmaksud	20 536	13 716
Kokku tööjõukulud	81 402	54 289
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	8

Tööjõukuludes on kajastatud puhkuse reservi muutused vastavalt palgakulus 1352.- eur ja sotsiaalmaksudes 457.- eur

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 632	17 809

--

2014	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	800	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	10 712	6 250

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2016

OÜ TPMV Detail (registrikood: 11913583) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO LAAS	Juhatuse liige	23.05.2016
MAREK PADARI	Juhatuse liige	23.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 958
Kokku	46 452

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	315972	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Padari	37608064213	Eesti	1917 EUR
Timo Laas	38104242751	Aravete alevik, Ambla vald, Järva maakond, Eesti	639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5150356
E-posti aadress	marek@tpmv-detail.ee
Veebilehe aadress	www.tpmv-detail.ee