

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2014

aruandeaasta lõpp: 31.01.2015

ärinimi: Torutec OÜ

registrikood: 12388251

tänava/talu nimi, Nuia tee 12

maja ja korteri number:

linn: Abja-Paluoja vallasisene linn

vald: Abja vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 69402

e-posti aadress: kalev.raska@gmail.com

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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Torutec OÜ põhitegevus oli antud majandusaastal santehnilised tööd ja materjalide jaemüük. Tegutseme üle Eesti. Ladu ja kontor on majandusaastal soetatud ärihoones Abja Paluojaal. Palju on investeeritud põhivarasse.

Järgneval majandusaastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel ning hoonet renoveerida ja valmistada ette ruume välja rentimiseks. Planeeritud on saavutada käibe kasvu ca 20 % eelmise aasta tasemest ning saavutada kasumi oluline kasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2015	31.01.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	25 505	8 219
Nõuded ja ettemaksed	4 832	11 235
Varud	73	39
Kokku käibevara	30 410	19 493
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 607	3 659
Kokku põhivara	3 607	3 659
Kokku varad	34 017	23 152
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	400	2 800
Võlad ja ettemaksed	7 631	2 237
Kokku lühiajalised kohustused	8 031	5 037
Kokku kohustused	8 031	5 037
Omakapital		
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 615	-926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 871	21 541
Kokku omakapital	25 986	18 115
Kokku kohustused ja omakapital	34 017	23 152

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Müügitulu	98 679	121 209
Muud äritulud	1 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 770	-88 847
Mitmesugused tegevuskulud	-15 488	-5 132
Tööjõukulud	-9 096	-5 500
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 345	-189
Muud ärikulud	-109	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 871	21 541
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 871	21 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 871	21 541

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	128 841	131 828
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-95 211	-110 661
Väljamaksed töötajatele	-6 590	-5 500
Makstud intressid	0	-1
Muud rahavood äritegevusest	-6 404	-5 789
Kokku rahavood äritegevusest	20 636	9 877
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 550	-4 482
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 000	0
Antud laenud	-400	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-950	-4 482
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-2 400	-1 200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 400	-1 200
Kokku rahavood	17 286	4 195
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 219	4 024
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 286	4 195
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 505	8 219

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2013	-2 500	-926	-3 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)		21 541	21 541
31.01.2014	-2 500	20 615	18 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 871	7 871
31.01.2015	-2 500	28 486	25 986

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna Juhendid.

Torutec OÜ majandusaasta algab 1.veebruaril ja lõpeb 31.jaanuaril.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara definitsioonile, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse põhiliste kululiikide lõikes.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Palgakulu	4 898	3 446
Sotsiaalmaksud	1 929	1 354
Pensionikulu	115	82
Isiku tulumaks	725	495
Töötuskindlustus	175	123
Kokku tööjõukulud	7 842	5 500
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Arvestatud tasu	0	3 446

Seotud osapooli ei ole

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Torutec OÜ (registrikood: 12388251) 01.02.2014 - 31.01.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV RASKA	Juhatuse liige	02.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 871
Kokku	28 486
Jaotamine	
Kokku	28 486

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	78943	80.00%	Jah
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	19736	20.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Raska	38704266019		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kalev.raska@gmail.com