

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Techvision Osühing

registrikood: 12466123

tänava/talu nimi, Tartu mnt 68/2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10144

telefon: +372 55591955

e-posti aadress: sil.lenter@gmail.com, senja007@hotmail.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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

TECHVISION OÜ asutati 2015a. ja samal aastal alustati majandustegevusega. TECHVISION OÜ põhitegevusala on arvutite ja arvuti välisseadmete tarkvara jaemüük spetsialiseeritud kauplustes.

Tulu ja kasum

Aruandeaastal oli TECHVISION OÜ müügitulu 764 089 eur. 2013 aastal 99.9% käibest moodustasid arvutite müük Eesti. Ettevõtte majandusaasta lõppes positiivse tulemusega, kasumiga summas 24 147 eur.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse ei olnud.

Personal

TECHVISION OÜ majandusaastal töötajate ei olunud. Juhatuse liikmete arvestatud tasud aruandeaastal olid 12 480 eur.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Edaspidi on firmal plaanis laiendada koostööd uute partneritega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	40 420	28 519
Nõuded ja ettemaksed	99	0
Varud	57 622	35 707
Kokku käibevara	98 141	64 226
Kokku varad	98 141	64 226
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	19 110	9 342
Kokku lühiajalised kohustused	19 110	9 342
Kokku kohustused	19 110	9 342
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 134	18 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 147	33 675
Kokku omakapital	79 031	54 884
Kokku kohustused ja omakapital	98 141	64 226

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	764 089	350 841
Muud äritulud	76	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-716 946	-298 164
Mitmesugused tegevuskulud	-6 474	-5 510
Tööjõukulud	-16 598	-6 411
Muud ärikulud	0	-7 213
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 147	33 543
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	132
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 147	33 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 147	33 675

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	24 147	33 543
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-99	0
Varude muutus	-21 915	-11 073
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 768	-12 243
Laekunud intressid	0	132
Kokku rahavood äritegevusest	11 901	10 359
Kokku rahavood	11 901	10 359
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 519	18 160
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 901	10 359
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 420	28 519

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	0	18 709	21 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	33 675	33 675
Muutused reservides	0	250	-250	0
31.12.2014	2 500	250	52 134	54 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	24 147	24 147
31.12.2015	2 500	250	76 281	79 031

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TECHVISION OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. TECHVISION OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Majandusaasta algas 01. jaanuar 2015 ja lõppes 31. detsember 2015.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved ja muud nõuded on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude gruppis kajastatakse müügiotel põhivara.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad alahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l TECHVISION on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassas	19 326	20 808
raha pangakontol	21 094	7 711
Kokku raha	40 420	28 519

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	57 622	35 707
Kokku varud	57 622	35 707

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	16 355	0	8 058
Üksikisiku tulumaks	0	193	0	86
Sotsiaalmaks	0	429	0	234
Kohustuslik kogumispension	0	26	0	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	17 003	0	8 392

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55	55
Võlad töövõtjatele	1 729	1 729
Maksuvõlad	17 003	17 003
Muud võlad	10	10
Muud viitvõlad	10	10
Saadud ettemaksed	313	313
Muud saadud ettemaksed	313	313
Kokku võlad ja ettemaksed	19 110	19 110
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5	5
Võlad töövõtjatele	945	945
Maksuvõlad	8 392	8 392
Kokku võlad ja ettemaksed	9 342	9 342

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	764 089	350 841
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	764 089	350 841
Kokku müügitulu	764 089	350 841
Müügitulu tegevusalade lõikes		
arvuti ja arvuti seadmete jaemüük	764 089	350 841
Kokku müügitulu	764 089	350 841

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	696 851	284 475
Transpordikulud	8 040	4 041
Üür ja rent	12 055	9 648
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	716 946	298 164

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	1 285	852
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	69
Side ja transport	384	416
Autokompensatsioon	0	704
Valvekulud	443	657
Pangateenused	2 909	1 408
Muud	1 453	1 404
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 474	5 510

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	12 480	3 550
Sotsiaalmaksud	8 040	2 861
Kokku tööjõukulud	20 520	6 411

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	20 520	6 411

TECHVISION OÜ seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2016

Techvision Osaühing (registrikood: 12466123) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN GAVRILKIN	Juhatuse liige	18.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	52 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 147
Kokku	76 281

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	764089	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikita Šalin	38910310401	Eesti	1250 EUR
Roman Gavrilkin	38812140298	Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55591955
E-posti aadress	senja007@hotmail.ee
E-posti aadress	sil.lenter@gmail.com