

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tergin OÜ

registrikood: 12560193

tänava/talu nimi, Lumemarja tee 1-2
maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

e-posti aadress: info@tergin.ee

veebilehe aadress: www.tergin.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	7
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 9 Tööjõukulud	8
Lisa 10 Muud ärikulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Tergin põhitegevusalaks on erinevate toodete edasimüük. Põhiliselt on müüdud kohalikule turule, lisandunud on ka eksport. Järgmisel aastal planeeritakse müügi kasvu ja järjepidevust nii kohalikul turul kui ka väliseturul. 2017 aasta puhaskasum oli 25339 eurot. 2017. aastal juhatusele liikmetasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 805	9 817
Nõuded ja ettemaksed	32 415	10 972
Varud	116 793	4 380
Kokku käibevarad	151 013	25 169
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	507	888
Kokku põhivarad	507	888
Kokku varad	151 520	26 057
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	115 215	15 090
Kokku lühiajalised kohustised	115 215	15 090
Kokku kohustised	115 215	15 090
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 966	625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 339	10 342
Kokku omakapital	36 305	10 967
Kokku kohustised ja omakapital	151 520	26 057

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	187 110	52 860
Muud äritulud	103	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-138 578	-40 782
Mitmesugused tegevuskulud	-11 729	-1 376
Tööjõukulud	-10 000	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-381	-254
Muud ärikulud	-872	-106
Ärikasum (kahjum)	25 653	10 342
Muud finantstulud ja -kulud	-232	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 421	10 342
Tulumaks	-82	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 339	10 342

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tergin 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist, metoodika muutuste sisu ja nende mõju on selgitatud vastavates lisades.

Juhul kui finantsaruannete kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmise perioodi vastavad näitajad.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
LHV Pank	1 805	9 817
Kokku raha	1 805	9 817

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 295	28 295
Ostjatelt laekumata arved	28 295	28 295
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 017	4 017
Ettemaksed	103	103
Muud makstud ettemaksed	103	103
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 415	32 415
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 972	10 972
Ostjatelt laekumata arved	10 972	10 972
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 972	10 972

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 017	0		1 042
Üksikisiku tulumaks		337		
Sotsiaalmaks		809		
Kohustuslik kogumispension		49		
Töötuskindlustusmaksed		59		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 017	1 254	0	1 042

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 025	0
Võlgnevused aruandvatele isikutele	1 827	566
Kokku võlad töövõtjatele	2 852	566

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	169 180	52 860
Soome	17 930	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	187 110	52 860
Kokku müügitulu	187 110	52 860
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tooted	187 110	52 860
Kokku müügitulu	187 110	52 860

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	131 926	40 782
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 652	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	138 578	40 782

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	423	1 376
Lähetuskulud	2 100	0
Muud	9 206	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 729	1 376

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 474	0
Sotsiaalmaksud	2 526	0
Kokku tööjõukulud	10 000	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Asutamiskulud	0	0
Vastuvõtukulud	786	106
Muud	86	0
Kokku muud ärikulud	872	106

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Seotud osapooltega tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2018

Tergin OÜ (registrikood: 12560193) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK JAKOBSON	Juhatuse liige	22.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 339
Kokku	36 305
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 305
Kokku	36 305

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 339
Kokku	36 305
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 305
Kokku	36 305

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	187110	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irene Siilbek	47910230308	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5119601
E-posti aadress	info@tergin.ee
Veebilehe aadress	www.tergin.ee