

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Texor Tanklad OÜ

registrikood: 12568740

tänava/talu nimi, Reinu tee 18

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71020

telefon: +372 4351881, +372 56657300

e-posti aadress: tanklad@texor.ee

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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Texor Tankla OÜ asutatud novembris 2013 a. Ettevõtte põhitegevusalaks on vedelkütuse jaemüük automaatjaamades ja mehitatud jaamas . Oma tegevuse tarvis rendib Texor Tankla OÜ territooriumi firmalt Enera OÜ, aadressil Reinu tee 18, Viljandi linn. 2018. aastal plaanitakse jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 580	45 482	2
Nõuded ja ettemaksed	376 063	424 679	3
Varud	141 085	131 144	4
Kokku käibevarad	544 728	601 305	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	75 300	0	3
Materiaalsed põhivarad	12 820	17 070	6
Immateriaalsed põhivarad	3 927	4 280	7
Kokku põhivarad	92 047	21 350	
Kokku varad	636 775	622 655	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	584 428	588 916	8
Kokku lühiajalised kohustised	584 428	588 916	
Kokku kohustised	584 428	588 916	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 000	32 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 739	-22 819	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 608	24 558	
Kokku omakapital	52 347	33 739	
Kokku kohustised ja omakapital	636 775	622 655	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	3 106 106	2 868 076	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 853 117	-2 616 875	10
Mitmesugused tegevuskulud	-169 050	-163 701	11
Tööjõukulud	-60 728	-55 158	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 603	-3 724	
Muud ärikulud	0	-4 060	
Ärikasum (kahjum)	18 608	24 558	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 608	24 558	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 608	24 558	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustustase finantsseisundi ja -tulemuse kohta.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediiti), Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest, ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludesse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel on rakendatud keskmist laohinna arvestusmeetodit. Lõpetamata ja valmistoodangu puhul

on tootmise üldkuludid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsest tootmismahjust.

Varud on bilansis hinnatud lähtudes, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Soetusmaksumuse ja neto realiseerimisväärtuse vahe on kantud aruandeaasta kuludes kasumiaruande kirjel: Realiseeritud toodete kulud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisel saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastakse samades perioodides, kus kajastatakse nendega seotud tulud. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on: emaettevõtte, (ning emaettevõtte omanikud); osahingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontodel	15 929	21 837
Kassas	11 651	23 645
Kokku raha	27 580	45 482

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	137 429	137 429	
Ostjatelt laekumata arved	137 429	137 429	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 836	5 836	
Muud nõuded	308 098	232 798	75 300
Laenunõuded	122 108	46 808	75 300
Viitlaekumised	185 990	185 990	
Kokku nõuded ja ettemaksed	451 363	376 063	75 300

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	173 455	173 455	
Ostjatelt laekumata arved	173 235	173 235	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	220	220	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 160	6 160	
Muud nõuded	245 064	245 064	
Laenunõuded	46 808	46 808	
Viitlaekumised	198 256	198 256	
Kokku nõuded ja ettemaksed	424 679	424 679	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	141 085	131 144
Kokku varud	141 085	131 144

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 358		3 841	
Üksikisiku tulumaks		576		523
Sotsiaalmaks		1 233		1 116
Kohustuslik kogumispension		75		51
Töötuskindlustusmaksed		90		62
Ettemaksukonto jääk	478		2 319	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 836	1 974	6 160	1 752

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	17 947	17 947	17 947
Akumuleeritud kulum	-1 196	-1 196	-1 196
Jääkmaksumus	16 751	16 751	16 751
Ostud ja parendused	3 719	3 719	3 719
Muud ostud ja parendused	3 719	3 719	3 719
Amortisatsioonikulu	-3 400	-3 400	-3 400
31.12.2016			
Soetusmaksumus	21 667	21 667	21 667
Akumuleeritud kulum	-4 597	-4 597	-4 597
Jääkmaksumus	17 070	17 070	17 070
Amortisatsioonikulu	-4 250	-4 250	-4 250
31.12.2017			
Soetusmaksumus	21 667	21 667	21 667
Akumuleeritud kulum	-8 847	-8 847	-8 847
Jääkmaksumus	12 820	12 820	12 820

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	5 034	5 034
Akumuleeritud kulum	-430	-430
Jääkmaksumus	4 604	4 604
Amortisatsioonikulu	-324	-324
31.12.2016		
Soetusmaksumus	5 034	5 034
Akumuleeritud kulum	-754	-754
Jääkmaksumus	4 280	4 280
Amortisatsioonikulu	-353	-353
31.12.2017		
Soetusmaksumus	5 034	5 034
Akumuleeritud kulum	-1 107	-1 107
Jääkmaksumus	3 927	3 927

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	577 970	577 970
Võlad töövõtjatele	2 904	2 904
Maksuvõlad	1 974	1 974
Muud võlad	1 580	1 580
Muud viitvõlad	1 580	1 580
Kokku võlad ja ettemaksed	584 428	584 428
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	582 190	582 190
Võlad töövõtjatele	3 038	3 038
Maksuvõlad	1 752	1 752
Muud võlad	1 936	1 936
Muud viitvõlad	1 936	1 936
Kokku võlad ja ettemaksed	588 916	588 916

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 106 106	2 868 076
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 106 106	2 868 076
Kokku müügitulu	3 106 106	2 868 076
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorkütuse jaemüük	2 780 346	2 559 359
Iseteeninduslik autopesula	32 442	29 915
Muu kaup	293 318	278 802
Kokku müügitulu	3 106 106	2 868 076

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	10 270	11 898
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 814 333	2 572 963
Transpordikulud	28 514	32 014
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 853 117	2 616 875

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	86 000	94 333
Energia	13 025	14 431
Elektrienergia	9 214	10 557
Soojusenergia	3 811	3 874
Veevarustusteenused	2 331	1 904
Mitmesugused bürookulud	26 952	37 733
Pangateenustasud	13 820	15 300
Muud	26 922	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	169 050	163 701

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	45 438	40 801
Sotsiaalmaksud	15 289	14 357
Kokku tööjõukulud	60 727	55 158
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 13 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	9 771	575 320	70 119	575 318

2016	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Enera OÜ	46 808	3%	EUR	28.03.2022

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	2 647 901	66 347	2 539 741	130 983

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2018

Texor Tanklad OÜ (registrikood: 12568740) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARK ORAV	Juhatuse liige	21.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 608
Kokku	20 347
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 347
Kokku	20 347

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	2780346	89.51%	Jah
Muude kaupade jaemüük kioskites ja turgudel	47891	293318	9.44%	Ei
Autopesu jms teenindus	45202	32442	1.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mark Orav	37508016017	Eesti	32000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4351881
Mobiiltelefon	+372 56657300
E-posti aadress	tanklad@texor.ee