

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TKW Trading OÜ

registrikood: 12656510

tänavatalu nimi, Pargi tee 3/5-24

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75312

telefon: +372 54514100

e-posti aadress: veiko@tkwtrading.eu

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Aruandeaasta oli ettevõttele kolmas tegevusaasta. Ettevõtte põhitegevuseks on toiduainete hulgi- ja jaemüük EU riikidesse peamiselt Soome.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal oli müügitulu oli 99 827 (2015: 32 887 eurot) eurot mille moodustas 85% eksportmüük Soome. Majandusaasta lõpetati 5 194 (2015: 8 207 eurot) eurose kasumiga.

Peamised suhtarvud

	2016 a.	2015 a.
Müügitulu	99 827	32 887
Brutokasumi määr %	19,0%	25,1%
Puhaskasum	5 194	8 207
Puhasrentaablus	5,2%	24,9%

Investeeringud

Aruandeaastal investeeringuid ei tehtud ja ka järgnevals aastaks investeeringuid põhivarasse ei planeerita.

Personal

Ettevõtte tööjõudu palgatud ei ole ning ja järgnevals aastaks pole planeeritud töötajaid palgata. Vajalikud teenused ostetakse sisse koostööpartneritelt.

Eesmärgid järgnevals majandusaastaks

Ettevõtte põhieesmärgiks järgnevals majandusaastaks on endiselt jätkata oma põhitegevusega ning suurendada olulisel määral käivet ning kasvatada kasumit. 2017 a. prognoosime käibe kolme kuni viie kordset kasvu.

2017 aasta alguses lisandub TKW Trading OÜ põhitegevusalana ka jahutatud ja külmutatud liha hulgiturust.

Lisaks jätkab TKW Trading OÜ juustu ja muude toiduainete hulgiturust. Ettevõtte laiendab oma tegevust Soome turul ning siseneb ka Rootsi ja Eesti turule.

Peamisteks kliendisegmentideks on: Toiduainetetööstus; HORECA sektorit teenindavad hulgiturust ettevõtted; Cash & Carry ning jaeketid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 389	6 874
Nõuded ja ettemaksed	13 187	8 111
Varud	1 075	0
Kokku käibevarad	21 651	14 985
Kokku varad	21 651	14 985
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	8 927	7 455
Kokku lühiajalised kohustised	8 927	7 455
Kokku kohustised	8 927	7 455
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 030	-3 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 194	8 207
Kokku omakapital	12 724	7 530
Kokku kohustised ja omakapital	21 651	14 985

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	99 827	32 887
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 840	-24 614
Mitmesugused tegevuskulud	-13 793	-66
Ärikasum (kahjum)	5 194	8 207
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 194	8 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 194	8 207

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TKW Trading 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatu-pidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ TKW Trading kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused".

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 osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 187	13 187
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 187	13 187
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 488	7 488
Ostjatelt laekumata arved	7 488	7 488
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	623	623
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 111	8 111

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	560	623
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	560	623

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 367	8 367
Maksuvõlad	560	560
Kokku võlad ja ettemaksed	8 927	8 927
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 455	7 455
Kokku võlad ja ettemaksed	7 455	7 455

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2
TKW Trading OÜ osa nimilväärtus on 1250 eurot ning ettevõttel on 2 osa.		

Põhikirja kohaselt on TKW Trading OÜ miinimumkapital 2 500 eurot ja maksimumkapital 10 000 eurot.

Seisuga 31.12.2016 on ettevõtte omakapitali väärtuseks 12 723 eurot.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	84 340	30 046
Eesti	15 487	2 841
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	99 827	32 887
Kokku müügitulu	99 827	32 887
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toiduainete vahendusmüük	99 827	32 887
Kokku müügitulu	99 827	32 887

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	80 320	24 614
Transpordikulud	520	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	80 840	24 614

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	958	0
Mitmesugused bürookulud	6 630	66
Raamatupidamine	753	0
Konsultatsioonid	5 452	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 793	66

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttel palgatööjõud puudus.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.02.2017

TKW Trading OÜ (registrikood: 12656510) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO VILLEM	Juhatuse liige	10.02.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 030
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 194
Kokku	10 224
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 224
Kokku	10 224

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	99827	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veiko Villem	37804120222	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
TIMO KALEVI KUUSIAHO	36702140069	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 54514100
E-posti aadress	veiko@tkwtrading.eu