

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Welco Tartu OÜ

registrikood: 12931040

tänava/talu nimi, Veski tn 18

maja ja korteri number:

linn: Elva linn

vald: Elva vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61508

telefon: +372 56456288

e-posti aadress: andres@welco.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Intressikulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Welco Tartu OÜ asutati 16.10.2015. Welco Tartu OÜ põhitegevusalaks on sise- ja väliselektripaigaldiste ehitamine, projekteerimine ja käidukorraldus. Welco Tartu OÜ müügitulu aruandeperioodil oli 447 671 eurot. Puhaskasumiks kujunes 43 550 eurot.

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 5, tööjõukulud kokku 54 121 eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest, kelle arvestati juhatuse liikme tasu kokku 7 133 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	114 264	20 494	2
Nõuded ja ettemaksed	215 883	369 893	3
Varud	844	0	
Kokku käibevarad	330 991	390 387	
Kokku varad	330 991	390 387	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	249 327	340 273	6
Kokku lühiajalised kohustised	249 327	340 273	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 000	32 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	20 000	32 000	
Kokku kohustised	269 327	372 273	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 114	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 550	18 114	
Kokku omakapital	61 664	18 114	
Kokku kohustised ja omakapital	330 991	390 387	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	447 671	354 191	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-332 097	-271 987	8
Mitmesugused tegevuskulud	-17 580	-22 798	9
Tööjõukulud	-54 121	-41 116	10
Ärikasum (kahjum)	43 873	18 290	
Intressikulud	-323	-176	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 550	18 114	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 550	18 114	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	43 873	18 290	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	154 010	-369 893	3
Varude muutus	-844	0	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-91 269	340 097	6
Kokku rahavood äritegevusest	105 770	-11 506	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	32 000	5,12
Saadud laenude tagasimaksed	-12 000	0	5,12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 000	32 000	
Kokku rahavood	93 770	20 494	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 494	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	93 770	20 494	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	114 264	20 494	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	18 114	18 114
31.12.2016	2 500	-2 500	18 114	18 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	43 550	43 550
31.12.2017	2 500	-2 500	61 664	61 664

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Welco Tartu OÜ 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finantsaruandluse standardile, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeem 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on esitatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, s.h. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse nõudeid ostjate vastu, muid lühiajalisi nõudeid (laenud) ja maksude ettemakseid. Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ja lootusetud nõuded on kajastatud ettevõtte muudes tegevuskuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäolistest nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäolistest nõuete kulu vähenemisena ning tulu muude ärituludes.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtuses.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu on aruandeperioodi majandusliku kasu suurenemine, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendab raamatupidamise kohustuslase omakapitali. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale; tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta või tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude kajastamisel raamatupidamisarvestuses järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodidel, kui nad loovad majanduslikku kasu.

Puhkustasude reserv

Puhkustasu on kuluna kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkustasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkustasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees. Puhkustasu reservis kajastuvad ka sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on aastal 2016 20/80. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Äriühingus käsitletakse seotud osapooltena:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke;
- eespool loetletud isikute lähedasi ja pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	797	3 305
Swedbank	113 467	17 189
Kokku raha	114 264	20 494

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	208 725	208 725	
Ostjatelt laekumata arved	208 725	208 725	
Nõuded seotud osapoolte vastu	472	472	12
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30	30	4
Ettemaksed	6 656	6 656	
Tulevaste perioodide kulud	6 656	6 656	
Kokku nõuded ja ettemaksed	215 883	215 883	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	369 843	369 843	
Ostjatelt laekumata arved	369 843	369 843	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	12
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45	45	4
Ettemaksed	5	5	
Tulevaste perioodide kulud	5	5	
Kokku nõuded ja ettemaksed	369 893	369 893	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 079	0	56 730
Üksikisiku tulumaks	0	1 109	0	785
Sotsiaalmaks	0	2 978	0	1 816
Kohustuslik kogumispension	0	181	0	110
Töötuskindlustusmaksed	0	188	0	104
Ettemaksukonto jääk	30		45	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30	7 535	45	59 545

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Juriidiline isik	8 000	0	8 000	0	2%	EUR	2019	12
Omaniku laen	12 000	0	12 000	0	0%	EUR	2019	12
Pikaajalised laenud kokku	20 000	0	20 000	0				
Laenukohustised kokku	20 000	0	20 000	0				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Juriidiline isik	20 000	0	20 000	0	2%	EUR	2019	12
Omaniku laen	12 000	0	12 000	0	0%	EUR	2018	12
Pikaajalised laenud kokku	32 000	0	32 000	0				
Laenukohustised kokku	32 000	0	32 000	0				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 284	41 284	
Võlad töövõtjatele	7 641	7 641	
Maksuvõlad	7 535	7 535	
Muud võlad	499	499	
Intressivõlad	499	499	12
Saadud ettemaksed	192 368	192 368	
Tulevaste perioodide tulud	192 368	192 368	
Kokku võlad ja ettemaksed	249 327	249 327	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 928	32 928	
Võlad töövõtjatele	4 092	4 092	
Maksuvõlad	59 545	59 545	
Muud võlad	10 043	10 043	
Intressivõlad	176	176	12
Muud viitvõlad	9 867	9 867	
Saadud ettemaksed	233 665	233 665	
Tulevaste perioodide tulud	233 665	233 665	
Kokku võlad ja ettemaksed	340 273	340 273	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	447 671	354 191
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	447 671	354 191
Kokku müügitulu	447 671	354 191
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektriinstallatsioon	446 280	354 191
Vanametalli müük	1 391	0
Kokku müügitulu	447 671	354 191

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

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	197 422	173 782
Müügi eesmärgil ostetud teenused	134 675	98 205
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	332 097	271 987

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	167	0
Energia	1 921	0
Kütus	1 921	0
Mitmesugused bürookulud	460	1 405
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	318
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	127	0
Väikevahendid	2 135	15 457
Tööriided	841	1 736
Reklaam	457	222
Seadmete remont, hooldus	597	701
Autode hooldus ja remont	2 502	0
Autode kindlustus	580	0
Autode kasutusrent	2 366	0
Muud	5 427	2 959
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 580	22 798

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	40 513	30 795
Sotsiaalmaksud	13 608	10 321
Kokku tööjõukulud	54 121	41 116
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	323	176
Kokku intressikulud	323	176

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	587	22 899	121	48 253
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 420	0	172	0

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Juriidiline isik	12 000

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Juriidiline isik	20 000	2%	EUR	2019
Omaniku laen	12 000	-	EUR	2018

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 699	160	66 742	244
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	3 240	0	342

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	7 133	7 176

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2018

Welco Tartu OÜ (registrikood: 12931040) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ARIVA	Juhatuse liige	10.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 550
Kokku	61 664
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Kokku	250

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 550
Kokku	61 664
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Kokku	250

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	446280	99.69%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Ariva	38207300306	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56456288
E-posti aadress	andres@welco.ee