

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.10.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Welco Tartu OÜ

registrikood: 12931040

tänava/talu nimi, Veski tn 18

maja ja korteri number:

linn: Elva linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

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 354 191 eurot. Puhaskasumiks kujunes 18 114 eurot.

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 4, tööjõukulud kokku 41 116 eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest, kelle arvestati juhatuse liikme tasu kokku 7 176 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	16.10.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 494	0	2
Nõuded ja ettemaksed	369 893	0	3
Kokku käibevarad	390 387	0	
Kokku varad	390 387	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	340 273	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	340 273	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 000	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	32 000	0	
Kokku kohustised	372 273	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 114	0	
Kokku omakapital	18 114	0	
Kokku kohustised ja omakapital	390 387	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.10.2015 - 31.12.2016	Lisa nr
Müügitulu	354 191	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-271 987	8
Mitmesugused tegevuskulud	-22 798	9
Tööjõukulud	-41 116	10
Ärikasum (kahjum)	18 290	
Intressikulud	-176	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 114	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 114	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.10.2015 - 31.12.2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 290	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-369 893	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	340 097	6
Kokku rahavood äritegevusest	-11 506	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	32 000	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	32 000	
Kokku rahavood	20 494	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 494	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 494	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.10.2015	2 500	-2 500	0	0
16.10.2015	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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Welco Tartu OÜ raamatupidamise aastaaruanne perioodi 16.10.2015-31.12.2016 kohta on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste 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 äriolukorrale.

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)

	31.12.2016
Kassa	3 305
Swedbank	17 189
Kokku raha	20 494

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	369 843	369 843	
Ostjatelt laekumata arved	369 843	369 843	
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)

	31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	56 730
Üksikisiku tulumaks	0	785
Sotsiaalmaks	0	1 816
Kohustuslik kogumispension	0	110
Töötuskindlustusmaksed	0	104
Ettemaksukonto jääk	45	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45	59 545

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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	-	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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 928	32 928	
Võlad töövõtjatele	4 092	4 092	
Maksuvõlad	59 545	59 545	4
Muud võlad	10 043	10 043	
Intressivõlad	176	176	12
Muud viitvõlad	9 867	9 867	12
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)

	16.10.2015 - 31.12.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	354 191
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	354 191
Kokku müügitulu	354 191
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Elektriinstallatsioon	354 191
Kokku müügitulu	354 191

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	16.10.2015 - 31.12.2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	173 782
Müügi eesmärgil ostetud teenused	98 205
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	271 987

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	16.10.2015 - 31.12.2016
Mitmesugused bürookulud	1 405
Riiklikud ja kohalikud maksud	318
Väikevahendid	15 457
Tööriided	1 736
Reklaam	222
Seadmete remont, hooldus	701
Muud	2 959
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 798

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	16.10.2015 - 31.12.2016
Palgakulu	30 795
Sotsiaalmaksud	10 321
Kokku tööjõukulud	41 116
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	16.10.2015 - 31.12.2016
Intressikulu laenudelt	176
Kokku intressikulud	176

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 253

16.10.2015 - 31.12.2016	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

	16.10.2015 - 31.12.2016	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	66 742	244

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	16.10.2015 - 31.12.2016
Arvestatud tasu	7 176

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

Welco Tartu OÜ (registrikood: 12931040) 16.10.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ARIVA	Juhatuse liige	20.06.2017
Resolutsioon:	Esitan 2016 aastaaruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 114
Kokku	18 114

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 114
Kokku	18 114

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriinstallatsioon	4321	354191	100.00%	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