

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 27.10.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Tubsol OÜ

registrikood: 12936190

tänavanimi, maja number: Jõe tn 65

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76605

telefon: +372 5092041

e-posti aadress: taavi@ross.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tubsol OÜ asutati 2015. aastal.

Ettevõtte tegeleb mehaanilise metallitöötusega.

Tubsol OÜ juhatus koosneb ühest liikmest, ettevõtte keskmine töötajate arv oli 1.

2016. aasta müügitulu oli 51 993 eurot ja majandusaasta lõppes 5 128 euro suuruse puhaskasumiga.

2017. aastal jätkab ettevõtte samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	27.10.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 954	0	
Nõuded ja ettemaksed	3 485	0	2, 3
Varud	13 061	0	4
Kokku käibevarad	20 500	0	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	132 342	0	5
Kokku põhivarad	132 342	0	
Kokku varad	152 842	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 100	0	6
Võlad ja ettemaksed	9 114	0	3, 7
Kokku lühiajalised kohustised	14 214	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	133 500	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	133 500	0	
Kokku kohustised	147 714	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 128	0	
Kokku omakapital	5 128	0	
Kokku kohustised ja omakapital	152 842	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	27.10.2015 - 31.12.2016	27.10.2015 - 27.10.2015	Lisa nr
Müügitulu	51 993	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 302	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-12 065	0	10
Tööjõukulud	-7 169	0	11
Muud ärikulud	-1 329	0	12
Ärikasum (kahjum)	5 128	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 128	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 128	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	27.10.2015 - 31.12.2016	27.10.2015 - 27.10.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 128	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 485	0
Varude muutus	-13 061	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	9 114	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 304	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-132 342	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-132 342	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	147 100	0
Saadud laenude tagasimaksed	-8 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	138 600	0
Kokku rahavood	3 954	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 954	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 954	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
27.10.2015	2 500	-2 500		
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 128	5 128
31.12.2016	2 500	-2 500	5 128	5 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tubsol OÜ on 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande koostanud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Ettevõttes on kasutusel kasumiaruande skeem 1, rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Majandusaasta aruanne on koostatud perioodi 27.10.15 - 31.12.16 kohta. 2016. aasta majandusaasta aruanne on koostatud eurodes

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. 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 akumuleeritud kulum. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara amortisatsiooninormid on:

- Masinad ja seadmed 12% aastas
- Muu materiaalne põhivara 24% aastas

Rendid

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodil kasumiaruandes perioodikuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

- * omanikke;
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevad ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 971	1 971
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 514	1 514
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 485	3 485

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		27.10.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 165			
Üksikisiku tulumaks		163		
Sotsiaalmaks		398		
Kohustuslik kogumispension		24		
Töötuskindlustusmaksed		29		
Ettemaksukonto jääk	349			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 514	614	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	27.10.2015
Tooraine ja materjal	5 300	0
Valmistoodang	7 761	0
Kokku varud	13 061	0

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
27.10.2015			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
Ostud ja parendused	128 342	4 000	132 342
31.12.2016			
Soetusmaksumus	128 342	4 000	132 342
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	128 342	4 000	132 342

Aruandeperioodi lõpuks ei ole põhivara lõplikult kasutusele võetud, seega põhivara kulumit aruandeperioodil arvestatud ei ole.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	5 100	5 100		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	133 500		133 500	
Laenukohustised kokku	138 600	5 100	133 500	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 117	7 117
Võlad töövõtjatele	1 072	1 072
Maksuvõlad	614	614
Võlg aruandvale isikule	311	311
Kokku võlad ja ettemaksed	9 114	9 114

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	27.10.2015 - 31.12.2016	27.10.2015 - 27.10.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 580	0
Soome	3 413	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 993	0
Kokku müügitulu	51 993	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	51 993	0
Kokku müügitulu	51 993	0

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	27.10.2015 - 31.12.2016	27.10.2015 - 27.10.2015
Tooraine ja materjal	22 156	0
Transpordikulud	1 104	0
Kütusekulud	1 742	0
Transpordivahendite rendikulud	1 187	0
Põhivara hooldus- ja remondikulud	113	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 302	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	27.10.2015 - 31.12.2016	27.10.2015 - 27.10.2015
Tööriistad, väikevahendid, turvavarustus jm	3 325	0
IT- teenused, büroo- ja sidekulud	2 952	0
Transpordivahendite remondi- ja hoolduskulud	1 781	0
Ruumide rendi- ja kommunaalkulud	1 524	0
Muud	2 483	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 065	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	27.10.2015 - 31.12.2016	27.10.2015 - 27.10.2015
Palgakulu	5 358	0
Sotsiaalmaksud	1 811	0
Kokku tööjõukulud	7 169	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	27.10.2015 - 31.12.2016	27.10.2015 - 27.10.2015
Makstud kompensatsioon tellijale	1 329	0
Kokku muud ärikulud	1 329	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

27.10.2015 - 31.12.2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laenud	107 100	8 500	5%	EUR

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	27.10.2015 - 31.12.2016
Arvestatud tasu	5 358

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasuna on kajastatud aruandeperioodil arvestatud töötasu.
Muid olulisi soodustusi aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud ja makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2017

Tubsol OÜ (registrikood: 12936190) 27.10.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI ROSS	Juhatuse liige	22.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 128
Kokku	5 128
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 128
Kokku	5 128

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	51993	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Ross	39109115222	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5092041
E-posti aadress	taavi@ross.ee