

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Tammiku Trepid ja Põrandad

registrikood: 11067786

küla: Tõrma küla

vald: Rakvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44406

telefon: +372 5025851

e-posti aadress: raivo.krumm@neti.ee

veebilehe aadress: www.Trepivabrik.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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2013. aastal jätkus tavapärane majandustegevus, kuid arvestades jätkuvat madalseisu ehitusturul, olid ka ettevõtte majandustulemused tagasihoidlikud. Ettevõtte ei kavandanud ei laienemist ega ka tegevuse ümberprofileerumist. Oodatakse paremaid aegu, et tegevust jätkata. Põhitegevuseks on jätkuvalt treppide tootmine. Ettevõtte vähendas kulusid tööjõukulude vähendamisega, kuna ühtegi suuremahulist lepingut ei sõlmitud. Peamisteks tellimusteks olid üksitellimused, mis tagasid osaliselt kulude tasatootmise, kuid ettevõtte kasumit ei teeninud.

2014. aastal jätkab ettevõtte tavapärase majandustegevusega, suuremahulisi investeeringuid ega laienemisi kavas ei ole.

2013. aastal Tammiku Trepid ja Põrandad OÜ juhatuse liiget juhatuse töö eest eraldi ei tasustatud ja soodustusi ei antud. Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud tasu tema tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

2013.a ei olnud ettevõtte palgal ühtegi töötajat.

OÜ tegevjuhtimisega tegeles juhatuse liige, kellele selle eest 2013.a. tasu ei arvestatud.

2013.a lõpetas ettevõtte kasumiga.

Peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2013	2012
Käibe kasv	(müügitulu 2013-müügitulu 2012)/ müügitulu 2012	48,1 %	-0,4 %
Maksevõime kordaja	(käibevara – varud)/ lühiajalised kohustused	0,2	0,4
Võlakordaja	Kohustused / varade maksumus * 100	58,4%	71,0 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 488	21 526	2
Nõuded ja ettemaksed	33	1 547	3
Kokku käibevara	5 521	23 073	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	45 004	49 206	5
Kokku põhivara	45 004	49 206	
Kokku varad	50 525	72 279	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	29 485	51 300	6
Kokku lühiajalised kohustused	29 485	51 300	
Kokku kohustused	29 485	51 300	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 167	39 039	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61	-20 872	
Kokku omakapital	21 040	20 979	
Kokku kohustused ja omakapital	50 525	72 279	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	18 361	12 397	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 216	-18 664	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 251	-2 804	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 202	-9 069	5
Muud ärikulud	-631	-2 772	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	61	-20 912	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61	-20 912	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61	-20 912	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	61	-20 912	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 202	9 069	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 772	
Kokku korrigeerimised	4 202	11 841	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 515	4 057	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-116	-110	
Kokku rahavood äritegevusest	5 662	-5 124	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	18 333	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	618	
Laekunud intressid	0	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	18 956	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-21 700	-428	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 700	-428	
Kokku rahavood	-16 038	13 404	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 526	8 122	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 038	13 404	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 488	21 526	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	39 039	41 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-20 872	-20 872
31.12.2012	2 556	256	18 167	20 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)			61	61
31.12.2013	2 556	256	18 228	21 040

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tammiku Trepid ja Põrandad (edaspidi: ettevõtte) 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-25 aastat
Tootmiseseadmed	5 aastat
Muud masinad ja seadmed	4-5 aastat
Muu inventar	5 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) sidusettevõtjaid;
- c) tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- d) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha pangas	2 770	21 477
Raha kassas	2 718	49
Kokku raha	5 488	21 526

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33	33			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	33	33			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	632	632			
Ostjatelt laekumata arved	632	632			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	915	915			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 547	1 547			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks		-72
Ettemaksukonto jääk	33	987
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33	915

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 132	58 652	69 409	1 733	131 926
Akumuleeritud kulum	0	-16 881	-33 933	-1 733	-52 547
Jääkmaksumus	2 132	41 771	35 476	0	79 379
Amortisatsioonikulu		-2 351	-6 718	0	-9 069
Müügid			-21 104		-21 104
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 132	58 652	34 425	0	95 209
Akumuleeritud kulum	0	-19 232	-26 771	0	-46 003
Jääkmaksumus	2 132	39 420	7 654	0	49 206
Amortisatsioonikulu		-2 351	-1 851		-4 202
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 132	58 652	34 425		95 209
Akumuleeritud kulum	0	-21 583	-28 622		-50 205
Jääkmaksumus	2 132	37 069	5 803		45 004

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masina- ja seadmed		18 333
Transpordivahendid		18 333
Kokku		18 333

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9	9			
Mitmesugused võlad	29 476	29 476			13
Kokku võlad ja ettemaksed	29 485	29 485			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	124	124			
Mitmesugused võlad	51 176	51 176			13
Kokku võlad ja ettemaksed	51 300	51 300			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1 278 eurot (31.12.12: 1 278 eurot).		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2013 moodustas 18228 (31. detsember 2012: 18167 eurot) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 14400 eurot (31. detsembril 2013: 14352 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 3828 (31. detsembril 2012: 3815 eurot).

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 361	12 397
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 361	12 397
Kokku müügitulu	18 361	12 397
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituspuusepa-ja tiseritoodete tootmine	15 069	9 730
Konsultatsioon	3 292	2 667
Kokku müügitulu	18 361	12 397

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	2 312	7 191
Energia	3 872	5 537
Elektrienergia	605	529
Kütus	3 267	5 008
Põhivara hooldus ja remont	4 648	5 552
Valvekulud	384	384
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 216	18 664

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	7	39
Kindlustuskulud	56	828
Sõidukite hooldus	1 632	998
Reklaamikulud	204	165
Majanduskulud	221	495
Sidekulud	76	129
Pangateenused	36	119
Muud	19	31
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 251	2 804

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	2 772
lootusetu võlgnevus	631	0
Kokku muud ärikulud	631	2 772

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	17 248	17 248
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 228	33 928

2013	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	3 292	21 700
2012	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	2 667	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		428

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.02.2014

Osaühing Tammiku Trepid ja Põrandad (registrikood: 11067786) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KRUMM	Juhatuse liige	09.02.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61
Kokku	18 228
Katmine	
Kokku	18 228

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituspuusepa- ja tiseritoodete tootmine	1623	15069	82.07%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	3292	17.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Krumm	34810072212	Eesti	1278 EUR
Osaühing Kristo Krumm Koolitused	10327512	Kreutzwaldi 4a-2, Tallinn, Harju maakond, 10120, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5025851
E-posti aadress	raivo.krumm@neti.ee
Veebilehe aadress	www.Trepivabrik.ee