

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: TehnikaStuudio OÜ

registrikood: 10078902

tänav a nimi, maja number: Tehnika 2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10149

telefon: +372 6622217

e-posti aadress: info@tehnikastudio.ee

veebilehe aadress: www.tehnikastudio.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Tulumaks	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevuse üldiseloostus

OÜ TehnikaStuudio põhitegevuseks on elektriliste kodumasinate jaemüük (EMTAK:47541). Müük toimub peamiselt Eesti Vabariigis, tarnijateks on samuti Eesti partnerid.

Hetkeolukorras peame tähtsaks hoida positiivset kassavoogu ja säilitada madalaid tegevuskulusid. Tugevuseks võib tänasel päeval pidada TehnikaStuudio OÜ head positsiooni koostööpartneritega lepingute sõlmimisel ja tarnetingimuste täiendamisel.

Püsiklientidele suunatud programm ja veebikeskkonnas avatud tehnikastuudio.ee ostuvõimalus aitab TehnikaStuudio salongil üle vabariigi kliendibaasi kasvatada, ning juba saavutatud usaldusväärsust hoida.

Majandustulemused

		<u>2014</u>	<u>2013</u>
■	Müügitulu	717 221	790 312
■	Müügitulu kasv (langus)	-9,25%	25,6%
■	Puhaskasum	2 867	5 996
■	Kasumi kasv (langus)	-52,18%	31,15%
■	Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	0,40%	0,76%
■	Varade tootlus ROA (puhaskasum/perioodi keskm.vara)	2,12%	4,05%
■	Vara käibekordaja (müügitulu/perioodi keskm.vara), kordades	5,30%	5,33
■	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused), kordades	3,26	3,15

Järgmise majandusaasta plaanid

2015 aasta käigus püüame säilitada aastatega saavutatud stabiilset ärikeskonda ning jätkuvalt suurendada müügi kasumit. Kuna eeldatavasti kestvuskapade sektori kasvu Euroopa ebastabiilse olukorra tõttu oodata ei ole, pöörame tähelepanu kasumlikkuse kasvatamisele. Eeltoodu realiseerimiseks püütakse tarnijatega teatud tootegruppides saavutada kahepoolset rahuldavat tingimust. Meie hinnangul võib TehnikaStuudio OÜ ennast kestvuskapade turusegmendis oma paindlikkuse ning vajadusel tehtavate kiirete muutuste sisseviimise võimaluse tõttu kindlalt tunda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 943	59 882	2
Nõuded ja ettemaksed	8 616	10 405	3
Varud	84 481	85 071	4
Kokku käibevara	115 040	155 358	
Kokku varad	115 040	155 358	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	35 240	49 360	6
Kokku lühiajalised kohustused	35 240	49 360	
Kokku kohustused	35 240	49 360	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	25 565	
Kohustuslik reservkapital	3 669	3 669	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 764	70 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 867	5 996	
Kokku omakapital	79 800	105 998	
Kokku kohustused ja omakapital	115 040	155 358	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	717 221	790 312	8
Muud äritulud	10	4	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-653 304	-728 235	10
Mitmesugused tegevuskulud	-21 208	-19 050	11
Tööjõukulud	-38 218	-35 970	12
Muud ärikulud	-58	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 443	7 059	
Intressikulud	19	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 462	7 059	
Tulumaks	-1 595	-1 063	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 867	5 996	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 443	7 059
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 789	-9 049
Varude muutus	590	2 254
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 057	12 285
Laekunud intressid	20	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 215	12 549
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-10 000	-4 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 659	-1 063
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-23 065	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 724	-5 063
Kokku rahavood	-37 939	7 486
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	59 882	52 396
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37 939	7 486
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 943	59 882

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	25 565	3 669	74 768	104 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 996	5 996
Makstud dividendid			-4 000	-4 000
31.12.2013	25 565	3 669	76 764	105 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 867	2 867
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-23 065			-23 065
31.12.2014	2 500	3 669	73 631	79 800

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TehnikaStuudio raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ TehnikaStuudio kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel, nõudmiseni hoiuseid, kuni 3 kuulise lunastustähtajaga pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga bilansikuupäevaks laekumata arve laekumise tõenäosust hinnatakse eraldi.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	2 930	27 552
Arvelduskontod	19 013	31 660
Tähtajaline hoius	0	670
Kokku raha	21 943	59 882

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 605	8 605
Ostjatelt laekumata arved	8 605	8 605
Ettemaksed	11	11
Muud makstud ettemaksed	11	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 616	8 616
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 390	7 390
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 007	3 007
Ettemaksed	8	8
Muud makstud ettemaksed	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 405	10 405

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	84 481	85 071
Kokku varud	84 481	85 071

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	154		2 961
Üksikisiku tulumaks	878		842
Sotsiaalmaks	1 650		1 544
Kohustuslik kogumispension	100		94
Töötuskindlustusmaksed	30		
Ettemaksukonto jääk		3 007	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 812	3 007	5 441

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 428	30 428	
Võlad töövõtjatele	2 000	2 000	
Maksuvõlad	2 812	2 812	5
Kokku võlad ja ettemaksed	35 240	35 240	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	36 920	36 920	
Võlad töövõtjatele	1 872	1 872	
Maksuvõlad	5 441	5 441	5
Muud võlad	4 064	4 064	
Dividendivõlad	4 000	4 000	
Muud viitvõlad	64	64	
Tulumaks väljamaksmata	1 063	1 063	
Kokku võlad ja ettemaksed	49 360	49 360	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	58 905	60 644
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	14 726	16 120
Kokku tingimuslikud kohustused	73 631	76 764

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	712 400	778 696
Soome	3 902	5 754
Rootsi	730	3 458
Läti	189	2 404
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	717 221	790 312
Kokku müügitulu	717 221	790 312
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektriliste kodumasinate jaemüük	717 221	790 312
Kokku müügitulu	717 221	790 312

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	10	4
Kokku muud äritulud	10	4

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	658 028	728 128
Transpordikulud	127	107
Hankija boonus	-4 851	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	653 304	728 235

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	9 587	9 587
Energia	1 137	1 655
Elektrienergia	1 137	1 655
Mitmesugused bürookulud	7 463	4 495
Ruumidega seotud muud kulud ja kindlustus	988	1 049
Reklaam	2 033	1 076
Muud	0	1 188
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 208	19 050

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	28 727	27 045
Sotsiaalmaksud	9 490	8 925
Kokku tööjõukulud	38 217	35 970

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 000	1 595	4 000	1 063
Eesti			4 000	1 063
Kokku	6 000	1 595	4 000	1 063

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 936

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	28 727	27 045

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2015

TehnikaStuudio OÜ (registrikood: 10078902) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE KALJURAHN	Juhatuse liige	14.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 867
Kokku	73 631
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 631
Kokku	73 631

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 867
Kokku	73 631
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 631
Kokku	73 631

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriliste kodumasinate jaemüük	47541	717221	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Lemmsalu	36809120223	Kose alevik, Kose vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Kalle Kaljurahn	37502060312	Peetri küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6622217
Faks	+372 6622217
E-posti aadress	info@tehnikastuudio.ee
Veebilehe aadress	www.tehnikastuudio.ee