

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing Tresor GAS

registrikood: 10478903

tänavatalu nimi, Tehnika 135-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber:

telefon: +372 5012518, +372 6481785

faks: +372 6482148

e-posti aadress: trtesorgas@hotmail.ee, tresorgas@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.tresorgas.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Tresor Gas asutati 1998.a. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on küttesüsteemide ja seadmete müük ja paigaldus.

Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest. Aruandeaastal juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Töötajate arv samal perioodil oli 1 ning palgakulu 5 660 €, mis sisaldab sotsiaalkindlustusmakseid summas 1 436 €.

OÜ Tresor Gas jätkub järgneval aastal samal tegevusalal eesmärgiga pakkuda klientidele jätkuvalt kvaliteetset teenust ning suurendada müügitulu ja kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 588	24 672	2
Nõuded ja ettemaksed	3 273	3 615	3
Varud	4 021	5 374	
Kokku käibevara	41 882	33 661	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 876	9 972	5
Kokku põhivara	3 876	9 972	
Kokku varad	45 758	43 633	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 586	0	6
Võlad ja ettemaksed	1 631	1 156	7
Kokku lühiajalised kohustused	3 217	1 156	
Kokku kohustused	3 217	1 156	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 665	46 511	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64	-6 846	
Kokku omakapital	42 541	42 477	
Kokku kohustused ja omakapital	45 758	43 633	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	75 843	64 977	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 572	-47 343	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 453	-9 466	
Tööjõukulud	-5 660	-5 660	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 096	-9 372	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	62	-6 864	
Muud finantstulud ja -kulud	2	18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64	-6 846	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64	-6 846	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	62	-6 864	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 096	9 372	5
Kokku korrigeerimised	6 096	9 372	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	342	-2 836	3
Varude muutus	1 353	-5 374	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	475	145	7
Kokku rahavood äritegevusest	8 328	-5 557	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 586	0	6
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2	18	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 588	18	
Kokku rahavood	9 916	-5 539	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 672	30 211	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 916	-5 539	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 588	24 672	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	46 511	49 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 846	-6 846
31.12.2013	2 556	256	39 665	42 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)			64	64
31.12.2014	2 556	256	39 729	42 541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tresor Gas 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode järke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi.

Varud

Varudena kajastatakse ostetud kaupu. Kaubad kantakse aasta kestel jooksvalt kuluks, aasta lõpul võetakse varud inventeerimisega arvele.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodid

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5 aastat

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasudeleisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (võlad tarnijatele).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest maksava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on lõpetatud või aegunud.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse müügitehingu toimumise hetkel ja teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tuluna, kui intressid on laekunud.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeem number 1 kirjetele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
sularaha kassas	0	1 484
arvelduskonto	34 588	23 188
Kokku raha	34 588	24 672

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 265	3 265
Ostjatelt laekumata arved	3 265	3 265
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 273	3 273
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 517	3 517
Ostjatelt laekumata arved	3 517	3 517
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	98	98
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 615	3 615

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		358		196
Üksikisiku tulumaks		42		42
Sotsiaalmaks		116		116
Töötuskindlustusmaksed		11		11
Ettemaksukonto jääk	8		98	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	527	98	365

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	52 128	52 128	52 128
Akumuleeritud kulum	-32 784	-32 784	-32 784
Jääkmaksumus	19 344	19 344	19 344
Amortisatsioonikulu	-9 372	-9 372	-9 372
31.12.2013			
Soetusmaksumus	52 128	52 128	52 128
Akumuleeritud kulum	-42 156	-42 156	-42 156
Jääkmaksumus	9 972	9 972	9 972
Amortisatsioonikulu	-6 096	-6 096	-6 096
31.12.2014			
Soetusmaksumus	52 128	52 128	52 128
Akumuleeritud kulum	-48 252	-48 252	-48 252
Jääkmaksumus	3 876	3 876	3 876

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
laen omanikult	1 586	1 586			0	EUR	31.12.2015	11
Lühiajalised laenud kokku	1 586	1 586						
Laenukohustused kokku	1 586	1 586						

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 104	1 104
Maksuvõlad	527	527
Kokku võlad ja ettemaksed	1 631	1 631
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	791	791
Maksuvõlad	365	365
Kokku võlad ja ettemaksed	1 156	1 156

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	75 843	64 977
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 843	64 977
Kokku müügitulu	75 843	64 977
Müügitulu tegevusalade lõikes		
küttesüsteemide ja seadmete müük	75 843	64 977
Kokku müügitulu	75 843	64 977

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 224	4 224
Sotsiaalmaksud	1 436	1 436
Kokku tööjõukulud	5 660	5 660
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

2014	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 586

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2015

osaühing Tresor GAS (registrikood: 10478903) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU VILLEMSOO	Juhatuse liige	25.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64
Kokku	39 729
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 729
Kokku	39 729

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	75843	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Villemsoo	34202070239	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6481785
Faks	+372 6482148
Mobiiltelefon	+372 5012518
E-posti aadress	trtesorgas@hotmail.ee
E-posti aadress	tresorgas@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.tresorgas.ee