

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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@gmail.com

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	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015. aastal jätkus tavapärase 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.

2016. aastal jätkab ettevõtte tavapärase majandustegevusega, suuremahulisi investeeringuid ega laienemisi kavas ei ole.

2015. 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.

2015.a ei olnud ettevõtte palgal ühtegi töötajat.

OÜ tegevjuhtimisega tegeles juhatuse liige, kellele selle eest 2015.a. tasu ei arvestatud.

2015.a lõpetas ettevõtte väikese kasumiga.

Peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2014	2015
Käibe kasv	(müügitulu 2015-müügitulu 2014)/ müügitulu 2014	-0,12 %	102 %
Maksevõime kordaja	(käibevara – varud)/ lühiajalised kohustused	4,6	11,2
Võlakordaja	Kohustused / varade maksumus * 100	1,2%	6,4 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 473	2 767	2
Nõuded ja ettemaksed	0	387	3
Kokku käibevara	5 473	3 154	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 101	3 952	5
Kokku põhivara	2 101	3 952	
Kokku varad	7 574	7 106	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	488	84	6
Kokku lühiajalised kohustused	488	84	
Kokku kohustused	488	84	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 210	18 228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64	-14 018	
Kokku omakapital	7 086	7 022	
Kokku kohustused ja omakapital	7 574	7 106	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	16 533	16 212	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 192	-16 106	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 426	-2 548	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 851	-4 006	
Muud ärikulud	0	-7 570	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	64	-14 018	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64	-14 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64	-14 018	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	64	-14 018	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 851	4 006	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	7 570	
Kokku korrigeerimised	1 851	11 576	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	387	-354	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	404	75	
Kokku rahavood äritegevusest	2 706	-2 721	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	29 476	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	29 476	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-29 476	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-29 476	
Kokku rahavood	2 706	-2 721	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 767	5 488	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 706	-2 721	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 473	2 767	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	18 228	21 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 018	-14 018
31.12.2014	2 556	256	4 210	7 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)			64	64
31.12.2015	2 556	256	4 274	7 086

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tammiku Trepid ja Põrandad (edaspidi: ettevõtte) 2015. 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
Masinad ja seadmed	5-10 a

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

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) sidusettevõtteid;

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangas	4 924	2 719
Raha kassas	549	48
Kokku raha	5 473	2 767

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	387	387	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	387	387	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	207	-188
Ettemaksukonto jääk		575
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	207	387

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013						
Soetusmaksumus	2 132	58 652	24 084	10 341	34 425	95 209
Akumuleeritud kulum	0	-21 583	-21 907	-6 715	-28 622	-50 205
Jääkmaksumus	2 132	37 069	2 177	3 626	5 803	45 004
Amortisatsioonikulu		-2 155	-817	-1 034	-1 851	-4 006
Müügid	-2 132	-34 914				-37 046
31.12.2014						
Soetusmaksumus	0	0	24 084	10 341	34 425	34 425
Akumuleeritud kulum	0	0	-22 724	-7 749	-30 473	-30 473
Jääkmaksumus	0	0	1 360	2 592	3 952	3 952
Amortisatsioonikulu			-816	-1 035	-1 851	-1 851
31.12.2015						
Soetusmaksumus			24 084	10 341	34 425	34 425
Akumuleeritud kulum			-23 540	-8 784	-32 324	-32 324
Jääkmaksumus			544	1 557	2 101	2 101

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	0	2 132
Ehitised	0	27 344
Kokku	0	29 476

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	281	281
Maksuvõlad	207	207
Kokku võlad ja ettemaksed	488	488
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	84	84
Kokku võlad ja ettemaksed	84	84

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1 278 eurot (31.12.14: 1 278 eurot).		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2015 moodustas 4274 (31. detsember 2014: 4210 eurot) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 01.01.2015 kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt (alates 1.01. 2008 kuni 31.12.2014 kaasnes sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 3419 eurot (31. detsembril 2014: 3368 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 855 (31. detsembril 2014: 842 eurot).

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 533	16 212
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 533	16 212
Kokku müügitulu	16 533	16 212
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituspusepa-ja tiseritoodete tootmine	14 533	13 012
Konsultatsioon	0	0
Sõiduki rent	2 000	3 200
Kokku müügitulu	16 533	16 212

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	7 432	7 806
Energia	756	3 745
Elektrienergia	637	688
Kütus	119	3 057
Valvekulud	0	544
Masinate ja seadmete remont	1 200	287
Ruumide remont, hooldus	804	3 724
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 192	16 106

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	2 404	280
Kütus	2 404	280
Mitmesugused bürookulud	0	27
Kindlustuskulud	96	119
Sõidukite hooldus	1 337	1 086
Reklaamikulud	136	619
Majanduskulud	58	175
Sidekulud	95	98
Pangateenused	49	72
Muud	251	72
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 426	2 548

Lisa 11 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	7 570
Kokku muud ärikulud	0	7 570

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Sidusettevõttjad	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0

2015	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0
2014	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	29 476	29 476

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.01.2016

Osaühing Tammiku Trepid ja Põrandad (registrikood: 11067786) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KRUMM	Juhatuse liige	18.01.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64
Kokku	4 274
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 274
Kokku	4 274

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituspuusepa- ja tiseritoodete tootmine	1623	14533	87.90%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	2000	12.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Krumm	34810072212		1278 EUR
Osaühing TALIVAR KK	10327512		1278 EUR

Sidevahendid

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