

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing TEGO REMONT

registrikood: 10200042

tänava/talu nimi, Narva mnt.12,
maja ja korteri number:

alevik: Olgina alevik

vald: Vaivara vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40103

telefon: +372 3390347, +372 55517419

faks: +372 3390347

e-posti aadress: tegoremont@gmail.com

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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2015. aastal jätkus OÜ Tego Remont traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks asturi samme turuosa suurendamiseks tootmisautomaatikaga seotud teenuste valdkonnas.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas OÜ Tego Remont müügitulu 255 803 euro.

OÜ Tego Remont müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Ettevõtte 2015. aasta kahjum moodustas 11 293 euro.

Personal

OÜ „Tego Remont” keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat. 2015. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 56 794 euro.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 5 464 euro.

Ettevõtte finantsnäitajad	2015.a.	2014.a.
1.Müügitulu kasv (Müügitulu 2015.a.-müügitulu 2014.a.)/ müügitulu 2014.a.*100	6.2%	44.0%
2.Puhas rentaablus (Puhaskasum:netokäive)*100	-4.4%	-2%
3.Jooksva likviidsuse hinnad (käibevara:lühiajalised kohustused)	0,8	0,9
4.Omakapitali kasvutempo (Omakapital 2015.a.-omakapital 2014.a.)/ omakapital 2014.a.*100	-18.0	-6.8
5.Omakapitali kasutuse tulukus (kasum/kahjum:omakapital)*100	-22.0	-7.3

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ „Tego Remont” põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Eeldatavasti suurendab Eesti kuulumine Euroopa Liitu koostööpartnerite usaldust OÜ „Tego Remont” suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 303	7 133	2
Nõuded ja ettemaksed	7 932	24 152	3
Varud	14 455	18 795	4
Kokku käibevara	32 690	50 080	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	92 001	109 706	6
Kokku põhivara	92 001	109 706	
Kokku varad	124 691	159 786	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 480	13 092	
Võlad ja ettemaksed	29 737	40 448	7
Kokku lühiajalised kohustused	43 217	53 540	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	30 115	43 594	
Kokku pikaajalised kohustused	30 115	43 594	
Kokku kohustused	73 332	97 134	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 682	2 682	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 970	64 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 293	-4 544	
Kokku omakapital	51 359	62 652	
Kokku kohustused ja omakapital	124 691	159 786	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	255 803	240 890	10
Muud äritulud	2 438	1 724	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-184 957	-156 406	12
Mitmesugused tegevuskulud	-6 468	-4 491	
Tööjõukulud	-56 794	-67 607	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 705	-17 506	6
Muud ärikulud	-2 406	-328	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	-10 089	-3 724	
Intressikulud	-1 204	-820	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 293	-4 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 293	-4 544	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-10 089	-3 724	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 705	17 506	6
Kokku korrigeerimised	17 705	17 506	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 220	-22 618	
Varude muutus	4 340	7 213	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-23 802	1 414	
Kokku rahavood äritegevusest	4 374	-209	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-1 204	-820	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 204	-820	
Kokku rahavood	3 170	-1 029	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 133	8 162	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 170	-1 029	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 303	7 133	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 682	64 514	67 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 544	-4 544
31.12.2014	2 682	59 970	62 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-11 293	-11 293
31.12.2015	2 682	48 677	51 359

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ „Tego Remont” 2015. 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.

OÜ „Tego Remont” kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on nõude ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõiguseta faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut, s.t. nõude tagatisel võetud laenu: nõue kajastatakse bilansis kuni selle laekumiseni. Regressiõiguseta faktooringut kajastatakse kui nõude müüki. Kulu nõuete müügist kajastatakse kas finantskuluna või nõude allahindluse kuluna, sõltuvalt sellest, kas tehing tehti rahavoogude juhtimise või halbade nõuete riski maandamise eesmärgil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahitudest lähtudes.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Segmendiaruandlus

Segmendina käsitletakse sisemises juhtimisstruktuuris eraldi vaadeldavat ettevõtte osa, mis valmistab erinevaid tooteid või osutab erinevaid teenuseid, või teostab tootmist või teenuste osutamist teatud majanduskeskkonnas. Segmenti tunnuseks on märkimisväärselt erinevad riskid ja kasumlikkus võrreldes teiste segmentidega.

Ettevõtte rakendab segmendiaruandlust vabatahtlikult.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassa	8	2
Arvelduskontod	10 295	7 131
Kokku raha	10 303	7 133

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 589	7 589
Ostjatelt laekumata arved	7 589	7 589
Ettemaksed	343	343
Muud makstud ettemaksed	343	343
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 932	7 932
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 427	23 427
Ostjatelt laekumata arved	23 427	23 427
Ettemaksed	725	725
Muud makstud ettemaksed	725	725
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 152	24 152

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	14 455	18 795
Kokku varud	14 455	18 795

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 031	3 017
Üksikisiku tulumaks	371	596
Sotsiaalmaks	1 007	1 412
Kohustuslik kogumispension	50	67
Töötuskindlustusmaksed	82	144
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 541	5 236

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	721	3 872	129 351	33 176	167 120
Akumuleeritud kulum		-2 175	-23 486	-14 247	-39 908
Jääkmaksumus	721	1 697	105 865	18 929	127 212
Amortisatsioonikulu		-157	-14 239	-3 110	-17 506
Ümberklassifitseerimised			8 571	-8 571	
Muud ümberklassifitseerimised			8 571	-8 571	
Muud muutused				0	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	721	3 872	137 922	23 817	166 332
Akumuleeritud kulum		-2 332	-37 725	-16 569	-56 626
Jääkmaksumus	721	1 540	100 197	7 248	109 706
Amortisatsioonikulu		-77	-15 036	-2 592	-17 705
31.12.2015					
Soetusmaksumus	721	3 872	137 755	23 817	166 165
Akumuleeritud kulum		-2 409	-52 594	-19 161	-74 164
Jääkmaksumus	721	1 463	85 161	4 656	92 001

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 613	23 613
Võlad töövõtjatele	2 583	2 583
Maksuvõlad	3 541	3 541
Kokku võlad ja ettemaksed	29 737	29 737
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 160	31 160
Võlad töövõtjatele	4 052	4 052
Maksuvõlad	5 236	5 236
Kokku võlad ja ettemaksed	40 448	40 448

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasu	2 583	4 052
Kokku võlad töövõtjatele	2 583	4 052

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 682	2 682
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	255 803	240 890
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	255 803	240 890
Kokku müügitulu	255 803	240 890
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite hooldus ja remont, mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük, muu puhastustegevus, masinate ja seadmete remont, muud kaeve- ja mullatööd.	255 803	240 890
Kokku müügitulu	255 803	240 890

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	2 438	1 724
Kokku muud äritulud	2 438	1 724

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	80 319	73 517
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	88 659	54 712
Energia	5 941	5 794
Muud	10 038	22 383
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	184 957	156 406

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	44 021	51 652
Sotsiaalmaksud	12 773	15 955
Kokku tööjõukulud	56 794	67 607
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Muud	2 406	328
Kokku muud ärikulud	2 406	328

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 464	6 175

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2016

Osaühing TEGO REMONT (registrikood: 10200042) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR HOHLOV	Juhatuse liige	12.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 293
Kokku	48 677
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 677
Kokku	48 677

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu puhastustegevus	81291	67750	26.49%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	106238	41.53%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	38444	15.03%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	23921	9.35%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	19450	7.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Hohlov	35504122280	Olgina alevik, Vaivara vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1176 EUR
Aleksandr Stepok	36011162240	Vaivara vald, Ida-Viru maakond, Eesti	504 EUR
Valentina Klisina	45311082212	Vaivara vald, Ida-Viru maakond, Eesti	504 EUR
Natalia Khokhlova	45806092222		1176 EUR
Aleksandr Konjahhin	37802132235		498 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3390347
Faks	+372 3390347
Mobiiltelefon	+372 55517419
E-posti aadress	tegoremont@gmail.com