

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Topmatic

registrikood: 10201320

tänavanimi, maja number: Lodjapuu tee 12

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12112

telefon: +372 6503225, +372 5023478

faks: +372 6703245

e-posti aadress: topmatic@email.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Üldhalduskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Topmatic alustas tegevust 1997 a. . Ettevõtte põhitegevuseks on automaatikaseadmete tarnimine, paigaldamine ja hooldus.

2015. a. põhitegevuseks oli olemasolevate seadmete hooldus ja ka väravaajamite tarnimine.

Aasta teisel poolel laienes osaku jagamise teel osanike arv kolmeni ja laienes ka juhatuse koosseis kolme inimeseni.

Põhitegevusse lisandus metallkonstruktsioonide valmistamine ja tarnimine ning sõiduautode hooldus ja remont.

Aasta lõpu seisuga on osaühingul 6 lepingulist töötajat.

Aastal 2016 Topmatic OÜ jätkab tõkkepuude, väravaajamite ja parklaseadmete tarnimise, paigaldamise ja hoolduse osutamist, metallkonstruktsioonide valmistamist ja autohooldust

	2015	2014
Müügitulu	104 254	29 099
Käibe kasv	258.27%	-22.27%
Brutokasumi määr	4.09%	-35.17%
Puhaskasum/-kahjum	4 259	-10 898
Puhasrentaablus	4.09%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1.1	4.91
ROA (ettevõtte varade tulukus)	10.93%	
ROE (aktsiakapitali tulukus)	66.66%	

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 212	557	
Nõuded ja ettemaksed	34 735	1 142	2
Varud	0	843	
Kokku käibevara	35 947	2 542	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 010	205	4
Kokku põhivara	3 010	205	
Kokku varad	38 957	2 747	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 232	132	
Võlad ja ettemaksed	7 336	386	5
Kokku lühiajalised kohustused	32 568	518	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	99	
Kokku pikaajalised kohustused	0	99	
Kokku kohustused	32 568	617	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 087	8 811	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 259	-10 898	
Kokku omakapital	6 389	2 130	
Kokku kohustused ja omakapital	38 957	2 747	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	104 254	29 099	6
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-87 091	-31 076	
Brutokasum (-kahjum)	17 163	-1 977	
Üldhalduskulud	-12 904	-8 183	7
Muud ärikulud	0	-73	
Ärikasum (kahjum)	4 259	-10 233	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 259	-10 233	
Tulumaks	0	-665	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 259	-10 898	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 259	-10 233
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	58	15
Kokku korrigeerimised	58	15
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 593	2 647
Varude muutus	843	-843
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 950	-4 818
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-665
Kokku rahavood äritegevusest	-21 483	-13 897
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 863	-220
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 863	-220
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 100	264
Saadud laenude tagasimaksed	-99	-33
Makstud dividendid	0	-2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	25 001	-2 269
Kokku rahavood	655	-16 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	557	16 943
Raha ja raha ekvivalentide muutus	655	-16 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 212	557

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 834	383	11 311	15 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-10 898	-10 898
Makstud dividendid	0	0	-2 500	-2 500
31.12.2014	3 834	383	-2 087	2 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 259	4 259
31.12.2015	3 834	383	2 172	6 389

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Topmatic 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Varud

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumus ületab 200 eurot ning kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja kajastatakse bilansis jääkväärtuses.

Amortisatsioonimäär aastas on 20%.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdü toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Topmatic OÜ'l on tekkinud summale nõudeõigus.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	31 554	31 554	
Ostjatelt laekumata arved	31 554	31 554	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 692	1 692	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 081	1 081	3
Ettemaksed	408	408	
Tulevaste perioodide kulud	408	408	
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 735	34 735	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	723	723	
Ostjatelt laekumata arved	723	723	
Nõuded seotud osapoolte vastu	175	175	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	102	102	3
Ettemaksed	142	142	
Tulevaste perioodide kulud	142	142	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 142	1 142	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 024	64	0
Üksikisiku tulumaks		65		
Sotsiaalmaks		184		
Kohustuslik kogumispension		14		
Töötuskindlustusmaksed		13		
Ettemaksukonto jääk			38	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 081	2 300	102	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	843	0	843	843
Akumuleeritud kulum	-843	0	-843	-843
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused		220	220	220
Amortisatsioonikulu	0	-15	-15	-15
31.12.2014				
Soetusmaksumus	843	220	1 063	1 063
Akumuleeritud kulum	-843	-15	-858	-858
Jääkmaksumus	0	205	205	205
Ostud ja parendused	2 863	0	2 863	2 863
Amortisatsioonikulu	-14	-44	-58	-58
31.12.2015				
Soetusmaksumus	3 705	220	3 925	3 925
Akumuleeritud kulum	-856	-59	-915	-915
Jääkmaksumus	2 849	161	3 010	3 010

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 219	3 219	
Võlad töövõtjatele	1 154	1 154	
Maksuvõlad	2 300	2 300	3
Muud võlad	663	663	
Muud viitvõlad	663	663	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 336	7 336	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	386	386	
Kokku võlad ja ettemaksed	386	386	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	104 254	29 099
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	104 254	29 099
Kokku müügitulu	104 254	29 099
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Automaatikaseadmete tarnimine, paigaldamine ja hooldus	104 254	29 099
Kokku müügitulu	104 254	29 099

Lisa 7 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	2 691	2 969
Kütus	2 691	2 969
Transpordikulud	3 777	3 247
Mitmesugused bürookulud	3 752	1 615
Tööjõukulud	2 626	337
Amortisatsioonikulu	58	15
Kokku üldhalduskulud	12 904	8 183

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 963	253
Sotsiaalmaksud	663	84
Kokku tööjõukulud	2 626	337
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 189	253

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Osaühing Topmatic (registrikood: 10201320) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL SAAR	Juhatuse liige	28.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitan aastaaruande.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 259
Kokku	2 172
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 172
Kokku	2 172

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	104254	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ain Lang	37609250333	Kulna küla, Keila vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Jargo Song	38105084210	Altküla, Padise vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Karl Saar	34508090248	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6503225
Faks	+372 6703245
Mobiiltelefon	+372 5023478
E-posti aadress	topmatic@email.ee