

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: JR Töömasin OÜ

registrikood: 11220041

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 13

maja ja korteri number:

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78301

telefon: +372 56905528

e-posti aadress: toomasin@toomasin.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ JR Töomasin alustas majandustegevust 2008 aastal ning on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ettevõtte põhitegevusalaks on üldehitus - ruumide ja hoonete renoveerimine ning ümberehitamine.

Firma tegeleb lisaks kinnisvara rentimisega ja osutab raamatupidamisteenust.

2015 aastal jätkas JR Töomasin OÜ tavapärase tegevust.

Järgmise majandusaasta eesmärgiks on tegevuse jätkamine samades tegevusvaldkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	68 274	44 755	
Nõuded ja ettemaksed	18 420	18 671	2
Kokku käibevara	86 694	63 426	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	50 163	34 238	3
Kokku põhivara	50 163	34 238	
Kokku varad	136 857	97 664	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	33 348	24 970	
Kokku lühiajalised kohustused	33 348	24 970	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 448	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	16 448	0	
Kokku kohustused	49 796	24 970	5
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 882	45 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 367	23 997	
Kokku omakapital	87 061	72 694	
Kokku kohustused ja omakapital	136 857	97 664	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	328 984	338 632	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-224 962	-171 138	7
Mitmesugused tegevuskulud	-17 782	-30 373	8
Tööjõukulud	-62 473	-104 745	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 937	-7 955	
Muud ärikulud	-1 214	-405	
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 616	24 016	
Intressikulud	-249	-19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 367	23 997	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 367	23 997	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 616	24 016
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 937	7 955
Kokku korrigeerimised	7 937	7 955
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	251	17 199
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 378	-11 521
Muud rahavood äritegevusest	-505	0
Kokku rahavood äritegevusest	30 677	37 649
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 779	-24 053
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 779	-24 053
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 130	0
Makstud intressid	-249	-19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 379	-19
Kokku rahavood	23 519	13 577
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 755	31 178
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 519	13 577
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 274	44 755

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	45 885	48 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 997	23 997
31.12.2014	2 556	256	69 882	72 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 367	14 367
31.12.2015	2 556	256	84 249	87 061

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea Raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruande periood 01.01. - 31.12.2015.a.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade ja teenuste 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisega kaasnevad mittetagastatavad maksud ja lõivud kajastatakse soetamise momendil kuluna, mitte varade ega varude soetusmaksumusena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 415	3 415
Ostjatelt laekumata arved	3 415	3 415
Muud nõuded	11 704	11 704
Ettemaksed	3 301	3 301
Muud makstud ettemaksed	3 301	3 301
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 420	18 420
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 054	7 054
Ostjatelt laekumata arved	7 054	7 054
Muud nõuded	11 111	11 111
Ettemaksed	506	506
Muud makstud ettemaksed	506	506
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 671	18 671

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	20 442	1 301	5 748	27 491	16 767	16 767	44 258
Akumuleeritud kulum	-5 322	-550	-4 148	-10 020			-10 020
Jääkmaksumus	15 120	751	1 600	17 471	16 767	16 767	34 238
Ostud ja parendused	23 862			23 862			23 862
Muud ostud ja parendused	23 862			23 862			23 862
Amortisatsioonikulu	-5 824	-513	-1 600	-7 937			-7 937
31.12.2015							
Soetusmaksumus	44 304	1 301	5 748	51 353	16 767	16 767	68 120
Akumuleeritud kulum	-11 146	-1 063	-5 748	-17 957			-17 957
Jääkmaksumus	33 158	238	0	33 396	16 767	16 767	50 163

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping	21 209	4 761	16 448	3 kuu euribor + 1,6%	EUR	15.04.2020
Kapitalirendikohustused kokku	21 209	4 761	16 448			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	
Masinad ja seadmed	21 634	
Kokku	21 634	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	27 943	11 495	16 448
Võlad töövõtjatele	6 508	6 508	
Maksuvõlad	9 844	9 844	
Maksuvõlad viitvõlg	5 501	5 501	
Kokku võlad ja ettemaksed	49 796	33 348	16 448

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	12 980	12 980	
Võlad töövõtjatele	4 598	4 598	
Maksuvõlad	3 406	3 406	
Saadud ettemaksed	230	230	
Tulevaste perioodide tulud	230	230	
Maksuvõlad viitvõlg	3 756	3 756	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 970	24 970	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	328 984	338 632
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	328 984	338 632
Kokku müügitulu	328 984	338 632
Müügitulu tegevusalade lõikes		
41201 Üldehitus	319 743	332 664
68201 Kinnisvara rentimine	6 841	5 768
69202 Raamatupidamisteenus	2 400	200
Kokku müügitulu	328 984	338 632

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	148 008	117 314
Energia	9 661	15 042
Elektrienergia	654	450
Kütus	9 007	14 592
Alltöövõtutööd	61 763	19 804
Transpordikulud	1 264	8 936
Üür ja rent	1 643	1 084
Tööriistade rent	2 250	6 598
Muud	373	2 360
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	224 962	171 138

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	4 292	2 083
Energia	193	313
Soojusenergia	193	313
Mitmesugused bürookulud	2 184	2 379
Lähetuskulud	887	3 950
Koolituskulud	582	497
Riiklikud ja kohalikud maksud	400	18
Autodega seotud kulud	5 902	11 988
Tööriistad ja väikevahendid	2 651	6 752
Juriidiline teenus	0	743
Muud	691	1 650
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 782	30 373

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	46 516	79 693
Sotsiaalmaksud	15 957	27 089
Kokku tööjõukulud	62 473	106 782
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	8

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 541	3 567

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

JR Töomasin OÜ (registrikood: 11220041) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIGO PADAR	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 367
Kokku	84 249
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	84 249
Kokku	84 249

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	319743	97.19%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6841	2.08%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	2400	0.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raigo Padar	37304190289	Orgita küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56905528
E-posti aadress	toomasin@toomasin.ee