

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING TOPCONTROL

registrikood: 10506924

tänava/talu nimi, Sipelga 2

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 6520118, +372 56246001

e-posti aadress: info@topik.ee, ulvi@topik.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 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühingu Topcontrol peamiseks tegevusalaks on erinevate võistlusrehvide tootjate esindamine ja nende toodangu müümine Eestis. Esindame Avon (Suurbritannia) võistlusrehvide tootja toodangut. Edasist tegevust näeme oma turuosa säilitamises Eestis ja arenguperspektiivi peamiselt Läti ja Leedu turgudel.

Rehvide müügitgevuse juurde kuuluvad kõik rehvitööd ja hooldused.

OÜ Topcontrol'i juhatus koosneb ühest liikmest, kes aruandeaastal palka ega muid tasusid pole saanud.

Topcontrol OÜ peamised finantsuhtarvud:						
Finantssuhtarvud/-näitajad				2015		2014
Müügitulu				103		123
EEK				580		739
Müügitulu kasv %				-16,3		48,5
Ärikasumi määr %				1,4		4,3
Puhaskasum EEK				626		4 906
Puhasrentaablus %				0,6		3,9
ROA %				1,5		9,6
ROE %				1,7		13,7
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja				9,2		3,4
Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:						
Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2015 - müügitulu 2014)/müügitulu 2014 * 100						
Ärikasumi määr (%) = ärikasum/müügitulu * 100						
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100						
ROA (%) = puhaskasum/varad * 100						
ROE (%) = puhaskasum/omakapital * 100						
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused						

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 817	4 329	
Nõuded ja ettemaksed	1 788	586	2
Varud	19 777	36 075	3
Kokku käibevara	33 382	40 990	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 667	9 967	4
Kokku põhivara	7 667	9 967	
Kokku varad	41 049	50 957	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 260	11 152	5
Võlad ja ettemaksed	1 373	750	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 633	11 902	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	970	3 235	5
Kokku pikaajalised kohustused	970	3 235	
Kokku kohustused	4 603	15 137	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 068	3 068	
Kohustuslik reservkapital	307	307	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 445	27 539	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	626	4 906	
Kokku omakapital	36 446	35 820	
Kokku kohustused ja omakapital	41 049	50 957	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	103 580	123 739	7
Muud äritulud	735	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-77 002	-87 674	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 268	-21 559	
Tööjõukulud	-7 169	-5 192	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 300	-1 533	4
Muud ärikulud	-173	-2 426	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 403	5 355	
Intressikulud	-777	-449	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	626	4 906	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	626	4 906	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 403	5 355	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 300	1 533	4
Kokku korrigeerimised	2 300	1 533	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 202	4 569	
Varude muutus	16 298	-20 625	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	623	-53	
Laekunud intressid	0	6	
Makstud intressid	-777	-455	
Kokku rahavood äritegevusest	18 645	-9 670	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	15 000	9
Saadud laenude tagasimaksed	-14 000	-6 000	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 157	-6 113	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 157	2 887	
Kokku rahavood	7 488	-6 783	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 329	11 112	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 488	-6 783	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 817	4 329	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 068	307	27 539	30 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 906	4 906
31.12.2014	3 068	307	32 445	35 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)			626	626
31.12.2015	3 068	307	33 071	36 446

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes EV raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamistavast. Aruanded koostatakse tekkepõhise printsiibi alusel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aastaaruande koostamisel kasutataud arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid muudetud pole.

Raha

Aruanne on koostatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on kajastatud tehingu päeval kehtinud valuutakursi alusel. Tekkinud kasumid ja kahjumid valuuta väärtuse muutustest on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Bilansis kajastatakse varusid bilansipäeval tehtud inventuuri alusel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast ja kasutuselevõtmist võimaldavatest kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	502	502
Ostjatelt laekumata arved	502	502
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	889	889
Ettemaksed	397	397
Tulevaste perioodide kulud	397	397
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 788	1 788
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	195	195
Ettemaksed	391	391
Tulevaste perioodide kulud	391	391
Kokku nõuded ja ettemaksed	586	586

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	19 777	36 075
Rehvid	19 777	36 075
Kokku varud	19 777	36 075

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	11 500	11 500	11 500
Amortisatsioonikulu	-1 533	-1 533	-1 533
31.12.2014			
Soetusmaksumus	11 500	11 500	11 500
Akumuleeritud kulum	-1 533	-1 533	-1 533
Jääkmaksumus	9 967	9 967	9 967
Amortisatsioonikulu	-2 300	-2 300	-2 300
31.12.2015			
Soetusmaksumus	11 500	11 500	11 500
Akumuleeritud kulum	-3 833	-3 833	-3 833
Jääkmaksumus	7 667	7 667	7 667

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirendi tagasimaksed	2 260	2 260		
Lühiajalised laenud kokku	2 260	2 260		
Pikaajalised laenud				
Kapitalirendi tagasimaksed	970		970	
Pikaajalised laenud kokku	970		970	
Laenukohustused kokku	3 230	2 260	970	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	9 000	9 000		
Kapitalirendi tagasimaksed	2 152	2 152		
Lühiajalised laenud kokku	11 152	11 152		
Pikaajalised laenud				
Kapitalirendi tagasimaksed	3 235		3 235	
Pikaajalised laenud kokku	3 235		3 235	
Laenukohustused kokku	14 387	11 152	3 235	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	597	597
Võlad töövõtjatele	308	308
Maksuvõlad	468	468
Kokku võlad ja ettemaksed	1 373	1 373
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	103	103
Võlad töövõtjatele	308	308
Maksuvõlad	339	339
Kokku võlad ja ettemaksed	750	750

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	70 319	81 849
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	33 261	41 890
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	103 580	123 739
Kokku müügitulu	103 580	123 739
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade hulgemüük	98 012	120 814
Kinnisvarabüroo tegevus	1 040	1 340
Muud tegevused	4 528	1 585
Kokku müügitulu	103 580	123 739

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 349	3 875
Sotsiaalmaksud	1 820	1 317
Kokku tööjõukulud	7 169	5 192

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 000

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	9 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 000
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	1 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	5 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2016

OSAÜHING TOPCONTROL (registrikood: 10506924) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL KUTSAR	Juhatuse liige	19.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)	626
Kokku	33 071
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 445
Kokku	32 445

Tekkinud kasum jääb ettevõtte tulevaste investeeringute katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	98012	94.62%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Kutsar	37210280214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	48000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6520118
Mobiiltelefon	+372 56246001
E-posti aadress	ulvi@topik.ee
E-posti aadress	info@topik.ee