

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Firmest OÜ

registrikood: 11284638

tänavanimi, maja number: Põhjaristi pst 18

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76905

telefon: +372 6602995

e-posti aadress: firmest@firm.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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Tulumaks	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Firmest on asutatud 2006. aastal ja tema põhitegevusalaks on maapealsete seire- ja navigatsiooniseadmete hooldus ja remont.

2016. aastal maksti töötasu kahele osalise tööajaga töötajale 7 248 eurot (2015: 6 720 eurot), millele lisandusid sotsiaalmaksud 2 448 eurot (2015: 2 271 eurot).

Juhatuse liikmele 2016. aastal tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 812	26 152	2
Nõuded ja ettemaksed	15 643	7 751	3
Kokku käibevarad	34 455	33 903	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	12 059	12 059	4
Kokku põhivarad	12 059	12 059	
Kokku varad	46 514	45 962	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 956	2 552	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 956	2 552	
Kokku kohustised	1 956	2 552	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	8
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 442	23 967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 148	16 475	
Kokku omakapital	44 558	43 410	
Kokku kohustised ja omakapital	46 514	45 962	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	31 009	30 380	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 672	-3 166	
Tööjõukulud	-9 691	-8 991	10
Ärikasum (kahjum)	18 646	18 223	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 648	18 225	
Tulumaks	-3 500	-1 750	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 148	16 475	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	18 646	18 223	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 892	-86	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-596	1 117	
Kokku rahavood äritegevusest	10 158	19 254	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-12 059	4
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	-12 057	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-14 000	-7 000	11
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 500	-1 750	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 500	-8 750	
Kokku rahavood	-7 340	-1 553	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 152	27 705	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 340	-1 553	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 812	26 152	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 700	268	30 967	33 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	16 475	16 475
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-7 000	-7 000
31.12.2015	2 700	268	40 442	43 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	15 148	15 148
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-14 000	-14 000
31.12.2016	2 700	268	41 590	44 558

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Firmest OÜ 2016. 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, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal 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 kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnevad bilansi kuupäeva 31.12.2016.a ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	16 192	23 532
Sularaha kassas	2 620	2 620
Kokku raha	18 812	26 152

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 505	15 505	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	138	138	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 643	15 643	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 595	7 595	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	156	156	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 751	7 751	

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
Ostud ja parendused	12 059	12 059
31.12.2015		
Soetusmaksumus	12 059	12 059
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	12 059	12 059
31.12.2016		
Soetusmaksumus	12 059	12 059
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	12 059	12 059

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	70	70	
Võlad töövõtjatele	848	848	6
Maksuvõlad	910	910	7
Muud võlad	128	128	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 956	1 956	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 006	1 006	
Võlad töövõtjatele	798	798	6
Maksuvõlad	620	620	7
Muud võlad	128	128	
Muud viitvõlad	128	128	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 552	2 552	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasu võlg	848	439
Puhkusetasude reserv	0	359
Kokku võlad töövõtjatele	848	798

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	138	0	156	0
Üksikisiku tulumaks	0	322	0	219
Sotsiaalmaks	0	542	0	369
Kohustuslik kogumispension	0	18	0	13
Töötuskindlustusmaksed	0	28	0	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	138	910	156	620

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Holland	31 009	30 380
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 009	30 380
Kokku müügitulu	31 009	30 380
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	31 009	30 380
Kokku müügitulu	31 009	30 380

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 243	6 720
Sotsiaalmaksud	2 448	2 271
Kokku tööjõukulud	9 691	8 991
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	14 000	3 500	7 000	1 750
Eesti	14 000	3 500	7 000	1 750
Kokku	14 000	3 500	7 000	1 750

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2016.a on 41 590 (31.12.2015: 40 442 eurot). Potentsiaalne tulumaksukohustus on 8 318 eurot (31.12.2015: 8 088 eurot), maksimaalne dividendide väljamaks on 33 272 eurot (31.12.2015: 32 354 eurot).

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2016. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõiblikku kasumit seisuga 31.12.2016.a.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2017

Firmest OÜ (registrikood: 11284638) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI TARLAP	Juhatuse liige	16.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 148
Kokku	41 590
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
-	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 590
Kokku	41 590

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	31009	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Tarlap	36701104231		2700 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6602995
E-posti aadress	firmest@firm.ee