

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Teemantallikas OÜ

registrikood: 11199507

tänava/talu nimi, Tartu mnt.1-22

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postsihtnumber: 48105

telefon: +372 5289132

e-posti aadress: info@teemantallikas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	14
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Osaühing Teemantallikas asutati 2005 a. ja on 100% Eesti kapitalil põhinev ettevõte. Osutatakse peamiselt eriehitustöid nagu puurimis- ja saagimisteenuseid. Lisandunud on ka põrandatele parketipaigaldusteenus.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaasta käive langes 28,5% (2015.a. kasvas 172,5%%), langes 2014.a. tasemele. Eestis teostatud tööde osakaal oli vaid 5,8% (2015.a. 1,6%) . Peamiselt osutati väljaspool Eestit teenust Soome Vabariigis osakaal käibest 94,2%(2015.a.osakaal 98,4%,).

Majandusaastal tegeldi edasi ka kinnisvara rentimisega. Eesti käive oligi peamiselt teenitud sellega. Kasum kasvas 26,0 (2015.a. langes 60,4%), mille tingis peamiselt väärtpaberite müük.

Investeeringud

Investeeriti peamiselt transpordivahenditesse.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

2017.a on plaanis jätkata uuesti tõusvas joones, nii tööde kui ka investeeringute osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	95 539	65 898	
Nõuded ja ettemaksed	29 927	13 161	2
Kokku käibevarad	125 466	79 059	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	48 595	4
Nõuded ja ettemaksed	41 200	0	2
Materiaalsed põhivarad	16 368	38 567	5
Kokku põhivarad	57 568	87 162	
Kokku varad	183 034	166 221	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 893	5 147	7
Võlad ja ettemaksed	39 929	45 063	8
Kokku lühiajalised kohustised	41 822	50 210	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 590	7 482	7
Kokku pikaajalised kohustised	5 590	7 482	
Kokku kohustised	47 412	57 692	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 717	94 214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 093	11 503	
Kokku omakapital	135 622	108 529	
Kokku kohustised ja omakapital	183 034	166 221	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	139 888	195 518	9
Muud äritulud	4 518	8 335	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 960	-58 623	11
Mitmesugused tegevuskulud	-42 228	-81 477	12
Tööjõukulud	-15 914	-31 418	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 277	-6 380	5
Muud ärikulud	-13 257	-280	
Ärikasum (kahjum)	32 770	25 675	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-5 808	-4 469	
Intressikulud	-706	-255	
Muud finantstulud ja -kulud	837	552	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 093	21 503	
Tulumaks	0	-10 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 093	11 503	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teemantallikas vastab väikeettevõtja definitsioonile (nagu on defineeritud raamatupidamise seaduse paragrahvis 3). Vastavalt raamatupidamise seadusele võivad väikeettevõtjad koostada täismahus raamatupidamise aastaaruande asemel lühendatud aastaaruande. Lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtudes miinimumnõudest, et väikeettevõtja lühendatud aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja juhendi RTJ 15 "Lisades avalikustav informatsioon" paragrahvis 62 sätestatud lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtub väikeettevõtja Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme. Kasumiaruanne on koostatud lähtudes skeemist nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantsvara ja –kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavad väärtpabereid (aktsiaid, võlakirjad, fondide osakud, mündid jm) ja kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), münte ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, millelunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja muudesse omakapitali- ja võla instrumentidesse (v.a. tütar- ja sidusettevõtetes ja lunastustähtajani hoitavad investeeringud) kajastatakse nende õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtusena kasutatakse bilansipäeva börsinoteeringut. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse neid korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu, viitlaekumisi ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid (sh. laenunõudeid, deposiite) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igall 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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikkude eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumi normi. Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikkudest elueast. Kui põhivara koosneb erineva hinnangulise kasulikkude elueaga komponentidest, mille soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt hinnata, võetakse komponendid eraldi arvele

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	20
Masinaid ja seadmed	5-10

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiisena ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, aga ei pruugi rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuludeks (intressikulu) ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustise jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale 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 kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on üle läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Kulukirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" näidatakse otseselt põhitegevuse eesmärgil ostetud kaupade, toorme, materjalide ja teenuste kulud.

Mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu (näiteks pisiremontide- heakorra- raamatupidamis- ja muude teenuste kulu, kantseleikulud, kindlustus, panga teenustasud jne.)

Muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, sh. kahjum materiaalse põhivara müügist, makstud trahvid ja viivised, k.a. maksutrahvid ja -intressid.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende ja ettevõtlusega mitteseotud kulusid ning töötajatele antud erisoodustusi maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolte näideteks on:

- (1) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- (2) Punktis (1) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	18 260	18 260	0	
Ostjatelt laekumata arved	18 260	18 260	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	41 200	0	41 200	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	371	371	0	3
Muud nõuded	11 296	11 296	0	
Laenunõuded	11 296	11 296	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 127	29 927	41 200	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 294	1 294	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 294	1 294	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	881	881	0	3
Muud nõuded	10 986	10 986	0	
Laenunõuded	10 986	10 986	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 161	13 161	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	371	517	881	0
Üksikisiku tulumaks	0	187	0	57
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	500
Sotsiaalmaks	0	511	0	149
Kohustuslik kogumispension	0	29	0	9
Töötuskindlustusmaksed	0	26	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	371	1 270	881	715

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Muud	
31.12.2014	48 945	48 945
Soetamine	4 119	4 119
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-4 469	-4 469
31.12.2015	48 595	48 595
Kajastatud õiglasest väärtuses	48 595	48 595
	Kokku	
	Muud	
31.12.2015	48 595	48 595
Müük müügihinnas või lunastamine	-47 000	-47 000
Muud	-1 595	-1 595
31.12.2016	0	0

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014								
Soetusmaksumus	10 793	19 821	15 000	34 821	1 250	23 000	23 000	69 864
Akumuleeritud kulum	-2 096	-5 592	-250	-5 842	-187	0	0	-8 125
Jääkmaksumus	8 697	14 229	14 750	28 979	1 063	23 000	23 000	61 739
Ostud ja parendused	0	8 500		8 500	0	17 573	17 573	26 073
Amortisatsioonikulu	-540	-2 590	-3 000	-5 590	-250	0	0	-6 380
Müügid	-40 573	-2 292	0	-2 292	0	0	0	-42 865
Ümberklassifitseerimised	40 573	0	0	0	0	-40 573	-40 573	0
31.12.2015								
Soetusmaksumus	10 793	25 821	15 000	40 821	1 250	0	0	52 864
Akumuleeritud kulum	-2 636	-7 974	-3 250	-11 224	-437	0	0	-14 297
Jääkmaksumus	8 157	17 847	11 750	29 597	813	0	0	38 567
Amortisatsioonikulu	-539	-1 925	-3 000	-4 925	-813	0	0	-6 277
Müügid	0	-15 922	0	-15 922	0	0	0	-15 922
31.12.2016								
Soetusmaksumus	10 793	0	15 000	15 000	0	0	0	25 793
Akumuleeritud kulum	-3 175	0	-6 250	-6 250	0	0	0	-9 425
Jääkmaksumus	7 618	0	8 750	8 750	0	0	0	16 368

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Ehitised	0	51 000
Masinad ja seadmed	3 458	200
Transpordivahendid	3 458	200
Kokku	3 458	51 200

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Swedbank Liising	0	0	0	0	0
Kapitalirendikohustised kokku	0	0			
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Swedbank Liising	3 326	3 326	6 kuu euribor+3,50% aastas	EUR	30.08.2016
Kapitalirendikohustised kokku	3 326	3 326			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	0	6 747
Kokku	0	6 747

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	7 483	1 893	5 590		3,75%	EUR	08.09.2020
Pikaajalised laenud kokku	7 483	1 893	5 590				
Kapitalirendikohustised kokku	0	0					
Laenukohustised kokku	7 483	1 893	5 590				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	9 303	1 821	7 482		3,75%	EUR	08.09.2020
Pikaajalised laenud kokku	9 303	1 821	7 482				
Kapitalirendikohustised kokku	3 326	3 326					
Laenukohustised kokku	12 629	5 147	7 482				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	370	370	
Võlad töövõtjatele	2 843	2 843	
Maksuvõlad	1 270	1 270	3
Muud võlad	35 186	35 186	
Dividendivõlad	26 500	26 500	
Muud viitvõlad	8 686	8 686	
Saadud ettemaksed	260	260	
Muud saadud ettemaksed	260	260	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 929	39 929	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 749	8 749	
Võlad töövõtjatele	599	599	
Maksuvõlad	715	715	3
Muud võlad	35 000	35 000	
Dividendivõlad	28 000	28 000	
Muud viitvõlad	7 000	7 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 063	45 063	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 120	3 207
Soome	131 768	192 311
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 888	195 518
Kokku müügitulu	139 888	195 518
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriehitustööd	99 265	64 515
Rendi- ja üüriteenused	3 120	3 207
Parketi paigaldus	37 503	127 796
Kokku müügitulu	139 888	195 518

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	8 335
Trahhid, viivised ja hüvitised	2 269	0
Vahendustegevuse tulud	2 249	0
Kokku muud äritulud	4 518	8 335

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-28 855	-57 930
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-495
Energia	-2 701	-105
Kütus	-2 701	-105
Alltöövõtutööd	-175	0
Üür ja rent	-2 229	-93
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 960	-58 623

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-2 145	-12 850
Mitmesugused bürookulud	-9 547	-23 041
Lähetuskulud	-19 989	-26 584
Koolituskulud	-438	-582
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-155
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 800	-5 981
Kindlustuskulud	-1 574	-1 311
Sõiduauto hooldus- ja remondikulud	-6 735	-10 973
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-42 228	-81 477

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-11 939	-23 552
Sotsiaalmaksud	-3 975	-7 866
Kokku tööjõukulud	-15 914	-31 418
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 200	1 971	0	0

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Äriühing	21 000	21 000

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Äriühing	0	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	47 000	15 890	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2016	2015
Arvestatud tasu	5 277	2 387

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole ette nähtud tasu ega soodustusi nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2017

Teemantallikas OÜ (registrikood: 11199507) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAGNER ÕISPUU	Juhatuse liige	03.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 093
Kokku	132 810
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	132 810
Kokku	132 810

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 093
Kokku	132 810
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	132 810
Kokku	132 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	99265	70.96%	Jah
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	37503	26.81%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3120	2.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ragner Õispuu	38104292720	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5289132
E-posti aadress	info@teemantallikas.ee