

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing TOTAL EESTI

registrikood: 10697373

tänav a nimi ja maja number Wiiralti 31-8

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51011

telefon: +372 7331111

faks: +372 7331111

e-posti aadress: total@total.ee

veebilehe aadress: www.total.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing Total Eesti on loodud 2000 aastal.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on õppevahendite müük ning tulekustutite ja tuleohutusvahendite müük ja hooldus. Ettevõtte töötajad läbivad pidevalt koolitusi ja treeninguid, et hoida kõrget erialaste teadmiste taset võitmaks klientide usaldust, töötajad juhivad ettevõtte strateegiat, mis on suunatud esmajärjekorras klientide rahulolu maksimeerimisele.

Kompaktse ja kvaliteetse teenuse pakkumiseks kliendile rekonstrueerisime 2002. aastal oma tulekustutite hooldustöökoja Eesti üheks kaasaegsemaks. Töös on uued Saksa firma „Brand Schutz Tehnki Müller“ kustutite täitemasinad. Hooldust teostavad töömehed on saanud koolituse samas firmas. Meie klientideks on Riigikantselei, Riigiarhiiv, Politseiamet, Tartu Ülikool, Tartu Ülikooli Kliinikum, Eesti Maaülikool, Tallinna ja Tartu haridusasutused jne.

2017.a. on plaanis osaleda kõigil ettevõtte tegevusega seotud riigihangetel nii Eestis kui ka pürgida Läti Vabariigi turule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	192 314	90 586
Nõuded ja ettemaksed	113 009	100 808
Varud	279 560	184 620
Kokku käibevarad	584 883	376 014
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	25 876	32 600
Kokku põhivarad	25 876	32 600
Kokku varad	610 759	408 614
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	67 457	3 779
Võlad ja ettemaksed	282 346	160 997
Kokku lühiajalised kohustised	349 803	164 776
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	16 728	20 585
Kokku pikaajalised kohustised	16 728	20 585
Kokku kohustised	366 531	185 361
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	220 441	143 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 975	77 232
Kokku omakapital	244 228	223 253
Kokku kohustised ja omakapital	610 759	408 614

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	936 383	984 327
Muud äritulud	572	501
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-663 300	-684 351
Mitmesugused tegevuskulud	-95 921	-75 424
Tööjõukulud	-144 248	-124 360
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 829	-16 767
Muud ärikulud	-880	-6 007
Ärikasum (kahjum)	21 777	77 919
Intressikulud	-804	-689
Muud finantstulud ja -kulud	2	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 975	77 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 975	77 232

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Total Eesti 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Käesolevale raamatupidamise aastaaruandele rakenduvad Euroopa Liidu raamatupidamis-direktiivist 2013/34/EL tulenevad nõuded, mille alusel ettevõtte suuruselt sõltub majandusaasta aruandes nõutava avalikustatava informatsiooni hulk. Ettevõtte kuulub väikeettevõtja kategooriasse ning koostab lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb kahest põhiaruandest (bilanss ja kasumiaruanne) ning lisadest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid emaettevõtja vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ning varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused").

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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 arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2 - 5 aastat
Muu materiaalne põhivara	2 - 5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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 maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

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

Seotud osapooled

Osaühing Total Eesti aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	7 211	9 387
Pangakontod	185 103	81 199
Kokku raha	192 314	90 586

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	105 391	105 391
Ostjatelt laekumata arved	105 391	105 391
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	400	400
Muud nõuded	5 630	5 630
Viitlaekumised	5 630	5 630
Ettemaksed	1 588	1 588
Tulevaste perioodide kulud	1 588	1 588
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 009	113 009

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	98 603	98 603
Ostjatelt laekumata arved	98 603	98 603
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	200	200
Muud nõuded	1 675	1 675
Viitlaekumised	1 675	1 675
Ettemaksed	330	330
Tulevaste perioodide kulud	330	330
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 808	100 808

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	233 350	184 105
Ettemaksed varude eest	45 377	0
Kaup teel	833	515
Kokku varud	279 560	184 620

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	4 305	0	9 929
Käibemaks	0	25 512	0	17 957
Üksikisiku tulumaks	0	4 676	0	3 023
Erisoodustuse tulumaks	0	19	0	269
Sotsiaalmaks	0	8 694	0	6 011
Kohustuslik kogumispension	0	387	0	235
Töötuskindlustusmaksed	0	609	0	418
Ettemaksukonto jääk	400		200	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	400	44 202	200	37 842

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	174 338	3 324	177 662
Akumuleeritud kulum	-125 627	-2 668	-128 295
Jääkmaksumus	48 711	656	49 367
Amortisatsioonikulu	-16 326	-441	-16 767
31.12.2015			
Soetusmaksumus	152 674	3 324	155 998
Akumuleeritud kulum	-120 289	-3 109	-123 398
Jääkmaksumus	32 385	215	32 600
Ostud ja parendused	0	4 105	4 105
Amortisatsioonikulu	-10 608	-221	-10 829
31.12.2016			
Soetusmaksumus	152 674	7 429	160 103
Akumuleeritud kulum	-130 897	-3 330	-134 227
Jääkmaksumus	21 777	4 099	25 876

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank AS	60 000	60 000		
Seotud osapool	3 600	3 600		
Lühiajalised laenud kokku	63 600	63 600		
Kapitalirendikohustised kokku	20 585	3 857	16 728	0
Laenukohustised kokku	84 185	67 457	16 728	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	24 364	3 779	20 585	0
Laenukohustised kokku	24 364	3 779	20 585	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	138 739	138 739
Võlad töövõtjatele	10 988	10 988
Maksuvõlad	44 202	44 202
Muud võlad	20 595	20 595
Dividendivõlad	17 218	17 218
Muud viitvõlad	3 377	3 377
Saadud ettemaksed	67 822	67 822
Kokku võlad ja ettemaksed	282 346	282 346

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	42 783	42 783
Võlad töövõtjatele	9 546	9 546
Maksuvõlad	37 842	37 842
Muud võlad	43 036	43 036
Dividendivõlad	39 718	39 718
Muud viitvõlad	3 318	3 318
Saadud ettemaksed	27 790	27 790
Kokku võlad ja ettemaksed	160 997	160 997

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	823 444	897 226
Läti	65 487	30 186
Leedu	2 204	630
Poola	45 248	56 285
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	936 383	984 327
Kokku müügitulu	936 383	984 327
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tuletõrje ja päästevahendid	361 364	421 556
Esmaabivahendid	2 376	5 960
Õppevahendid	294 047	429 745
Muu tulu	278 596	127 066
Kokku müügitulu	936 383	984 327

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	107 749	92 991
Sotsiaalmaksud	36 499	31 369
Kokku tööjõukulud	144 248	124 360
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	0	0	3 529
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 600	27 108	25 273

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanik	22 600	-19 000	EUR	2017

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	14 188	14 188

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2017

Osaühing TOTAL EESTI (registrikood: 10697373) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LEEDO	Juhatuse liige	29.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	220 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 975
Kokku	241 416

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	220 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 975
Kokku	241 416

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	536048	57.25%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	294048	31.40%	Ei
Muude seadmete remont	33191	103911	11.10%	Ei
Meditšiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	2376	0.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Leedo	36409235710	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7331111
Faks	+372 7331111
E-posti aadress	total@total.ee
Veebilehe aadress	www.total.ee