

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing TULIHEIN

registrikood: 10428638

tänavanimi ja maja number: Tallinna mnt 21

alev: Järvakandi

vald: Järvakandi

maakond: Rapla

postisihthumber: 79101

telefon: +372 4892250, +372 5209459

faks: +372 4892251

e-posti aadress: info@tulihein.ee

veebilehe aadress: www.tulihein.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Tulihein 2016. aasta põhilisteks tegevusaladeks oli kütuse jaemüük ja toitlustamine kino-kohvikus. Lisategevused olid turvasüsteemide käitus, majutus, nõustamine, ehitustööd ning haljastus.

2016. aastal investeeriti põhivaradesse 9 08 eurot.

2017. aastal jätkab OÜ Tulihein kütuse jaemüügi ja toitlustamisteenuse osutamisega.

Keskmine töötajate arv 2016. aastal oli neli ja tööjõukulude kogusumma 40 635 eurot.

Juhatuse liikmetele juhtimistegevuse eest tasu ei ole makstud.

Peamised suhtarvud:

	Arvutuskäik	2016	2015
Käibekapital (tuhat eurot)	käibevara - lühiajalised kohustused	-12 342	-22 331
Maksevõime kordaja (koefitsient)	käibevara : lühiajalised kohustused	0,71	0,63
Tegevustulukus (%)	ärikasum : müügitulu	0,76	1,94
Osakapitali tulukus (%)	puhaskasum : osakapital	3,55	15,21

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 579	5 378	
Nõuded ja ettemaksed	12 451	6 381	
Nõuded ostjate vastu	10 337	3 987	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	13	
Ettemaksed	2 109	2 381	
Kokku varud	15 580	26 670	
Tooraine ja materjal	841	2 304	
Müügiks ostetud kaubad	14 724	24 359	
Ettemaksed varude eest	15	7	
Kokku käibevarad	29 610	38 429	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	2 987	3 329	2
Materiaalsed põhivarad	167 993	176 505	3
Kokku põhivarad	170 980	179 834	
Kokku varad	200 590	218 263	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	23 634	4
Võlad ja ettemaksed	32 183	37 126	
Võlad tarnijatele	23 938	31 493	
Võlad töövõtjatele	3 492	2 880	
Maksuvõlad	4 753	2 753	
Kokku lühiajalised kohustised	42 183	60 760	
Kokku kohustised	42 183	60 760	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	31 952	31 952	
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 355	117 496	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	904	4 859	
Kokku omakapital	158 407	157 503	
Kokku kohustised ja omakapital	200 590	218 263	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	248 619	289 812	
Muud äritulud	500	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-174 762	-215 084	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 021	-21 857	
Tööjõukulud	-40 635	-37 625	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 618	-9 340	3
Muud ärikulud	-430	-287	
Ärikasum (kahjum)	1 653	5 619	
Muud finantstulud ja -kulud	-749	-760	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	904	4 859	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	904	4 859	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pankades. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved kajastatakse bilansis lähtuvalt laekumise tõenäosusest, arvestades teada olevat informatsiooni iga kliendi maksevõime kohta.

Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani.

Allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded".

Varem ebatõenäoliselt hinnatud nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemas olevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil "Kaubad, toore, materjal ja teenused" real.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (hoone), mida ettevõtte hoiab (omanikuna) renditulu teenimise eesmärgil ja mida ei kasuta enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering on võetud bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud) ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud. Edasi on kajastatud kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Parendustega seotud kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 639 eurot.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Maad ei amortiseerita.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20 - 33
Transpordivahendid	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	4
Muud masinad ja seadmed	5 - 10
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele 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. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

OÜ Tulihein kasutab kasutusrendi tingimustel AS Nordea Finance Estonia kaudu renditud sõiduautot Mazda 6. Leping on sõlmitud 07.01.2014, rendiperiood 60 kuud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist on kajastatud 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 on kajastatud teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	6 850	6 850
Akumuleeritud kulum	-3 178	-3 178
Jääkmaksumus	3 672	3 672
Amortisatsioonikulu	-343	-343
31.12.2015		
Soetusmaksumus	6 850	6 850
Akumuleeritud kulum	-3 521	-3 521
Jääkmaksumus	3 329	3 329
Amortisatsioonikulu	-342	-342
31.12.2016		
Soetusmaksumus	6 850	6 850
Akumuleeritud kulum	-3 863	-3 863
Jääkmaksumus	2 987	2 987

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	0	1 534
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	755

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	1 832	192 718	944	3 856	63 469	68 269	16 237	279 056
Akumuleeritud kulum		-31 531	-944	-3 856	-52 004	-56 804	-14 972	-103 307
Jääkmaksumus	1 832	161 187	0	0	11 465	11 465	1 265	175 749
Ostud ja parendused	855	5 190		370	0	370	3 338	9 753
Amortisatsioonikulu		-5 907		-39	-2 075	-2 114	-976	-8 997
31.12.2015								
Soetusmaksumus	2 687	197 908	944	4 226	63 469	68 639	13 994	283 228
Akumuleeritud kulum		-37 438	-944	-3 895	-54 079	-58 918	-10 367	-106 723
Jääkmaksumus	2 687	160 470	0	331	9 390	9 721	3 627	176 505
Ostud ja parendused			908			908		908
Muud ostud ja parendused			908			908		908
Amortisatsioonikulu		-5 972	-106	-92	-1 975	-2 173	-1 130	-9 275
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-110	-110	-35	-145
31.12.2016								
Soetusmaksumus	2 687	197 909	908	4 227	55 323	60 458	3 339	264 393
Akumuleeritud kulum		-43 411	-106	-3 988	-48 018	-52 112	-877	-96 400
Jääkmaksumus	2 687	154 498	802	239	7 305	8 346	2 462	167 993

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	500	
Transpordivahendid	500	
Kokku	500	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	10 000	10 000			8%	EUR	11.06.2017
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000					
Laenukohustised kokku	10 000	10 000					

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osanike laen	14 000	14 000				EUR	31.12.2016
Arvelduskrediit	9 634	9 634			8%	EUR	11.06.2016
Lühiajalised laenud kokku	23 634	23 634					
Laenukohustised kokku	23 634	23 634					

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	31 952	31 952
Osade arv (tk)	1	2

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-30 379	-28 059
Sotsiaalmaksud	-10 256	-9 566
Kokku tööjõukulud	-40 635	-37 625
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2

Lisa 7 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	6 651	362	144	14 000

2016	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Osanike laen	14 000	0	EUR	31.12.2016

2015	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Osanike laen	19 529	0	EUR	31.12.2016

Ostud ja müügid

	2016		2015
	Ostud	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	362	45 817	2 657

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2017

osaühing TULIHEIN (registrikood: 10428638) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT JÄRVIK	Juhatuse liige	30.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	904
Kokku	123 259
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	123 259
Kokku	123 259

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	904
Kokku	123 259
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	123 259
Kokku	123 259

Juhatus otsustab jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	106712	42.92%	Jah
Mootorkütuse jaemüük, sh tanklate tegevus	47301	86432	34.76%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	29226	11.76%	Ei
Külalistemajad	55103	15684	6.31%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	4995	2.01%	Ei
Turvasüsteemide käitus	80201	3940	1.58%	Ei
Muud eriehitustööd	43999	1630	0.66%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mait Järvik	37903240349	Järvakandi alev, Järvakandi vald, Rapla maakond, Eesti	31952 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4892250
Faks	+372 4892251
Mobiiltelefon	+372 5209459
E-posti aadress	info@tulihein.ee
Veebilehe aadress	www.tulihein.ee