

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TIMAN ELEKTROONIKA OSAÜHING

registrikood: 10492151

tänava/talu nimi, Kalevipoja põik 2-24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13614

telefon: +372 6397040, +372 6397039

faks: +372 6397039

e-posti aadress: timan@estpak.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2016 aastal firma Timan Elektroonika edukalt lõpetas leping tuleterjesüsteemi paigaldamises diiselrongidel ■■■1 ■■■. Selles töös oli edukalt kasutatud uurimise tulemused, enne saadud, juba 2014 aastal.

2016 aastal alustatud töö tuleterjesüsteemi Timan FSA 5M paigaldamine metro rongidele, seeria 81-71 X.2K, Budapest.

Alustatud piloot projekt Eesti Vabariigi territooriumil.

Tööde osa oli tehtud koostöös firmadega Timan Laboratories.

Käive 2016 aastal on 242206 EUR.

Üldiselt tegevus 2016 aastal oli edukas.

Personal

Timan Elektroonika OÜ-s töötab 6 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	189 572	213 018	2
Nõuded ja ettemaksed	256 664	271 205	3,5
Varud	123 770	42 630	4
Kokku käibevarad	570 006	526 853	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 749	2 875	6
Immateriaalsed põhivarad	1 401	1 901	
Kokku põhivarad	3 150	4 776	
Kokku varad	573 156	531 629	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	20 932	17 325	5,7
Kokku lühiajalised kohustised	20 932	17 325	
Kokku kohustised	20 932	17 325	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	
Kohustuslik reservkapital	516	516	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	511 228	236 223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 920	275 005	
Kokku omakapital	552 224	514 304	
Kokku kohustised ja omakapital	573 156	531 629	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	242 206	465 603	8
Muud äritulud	9 032	373	9
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	40 849	-28 783	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-184 198	-105 343	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 475	-12 780	10
Tööjõukulud	-51 377	-41 559	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 819	-2 053	6
Muud ärikulud	-1 139	-367	12
Ärikasum (kahjum)	38 079	275 091	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	23	
Intressitulud	63	0	
Intressikulud	-11	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-211	-109	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 920	275 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 920	275 005	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timan Elektroonika OÜ 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Timan Elektroonika kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skemmi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondiosakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutumise risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuuta kursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2016 on ümber hinnatud euroesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuuta kursi alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumi aruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud on varad:

- (a) mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- (b) mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- (c) materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otstest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks

materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkuluseid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes

normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. Normaalsest üldkulude hulka ületav osa

kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele. Lõpetemata ja -ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis nende faktilise hinna järgi.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi. Olulise printsiibist lähtudes, kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 200 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalse põhivara näideteks on arvuti tarkvara, kaubamärgid, patendid, litsentsid, kasutusõigused, kliendinimekirjad, kvoodid ja muud sarnased varad. Teatud juhtudel võib vara omada nii materiaalse põhivara kui immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab ta rohkem. Näiteks arvutitarkvara klassifitseeritakse materiaalseks põhivaraks juhul, kui see on lahutamatu seotud teatud riistvaraga. Juhul kui arvutitarkvara kasutamine on sõltumatu riistvarast, klassifitseeritakse see immateriaalseks põhivaraks.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu põhivara	5

Immateriaalne põhivara on litsens, 5 aasta täieliku amortiseerimiseks.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Tulu toodandu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmisastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Timan Elektroonika on seotud juhatuse liikmete kaudu Timan Laboratories OÜ-ga.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Pank	187 996	210 607	2
Kassa	1 576	2 411	2
Kokku raha	189 572	213 018	2

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	228 207	264 235	3
Eesti ettevõtte	1 071	10 548	3
Läti ettevõtte	207 279	253 687	3
Vene Föderatsiooni ettevõtte	19 857	0	3
Kokku nõuded ostjate vastu	228 207	264 235	3

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded puuduvad

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Tooraine ja materjal	71 626	31 335	4
Lõpetamata toodang	42 680	3 699	4
Valmistoodang	9 464	7 596	4
Kokku varud	123 770	42 630	4

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 169	0	96	0
Üksikisiku tulumaks	0	837	0	893
Sotsiaalmaks	0	1 547	0	1 650
Kohustuslik kogumispension	0	41	0	36
Töötuskindlustusmaksed	0	101	0	97
Ettemaksukonto jääk	22 169		5 821	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 338	2 526	5 917	2 676

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	4 568	3 907	9 026	17 501	6 357	23 858
Akumuleeritud kulum	-4 568	-3 414	-7 930	-15 912	-5 264	-21 176
Jääkmaksumus	0	493	1 096	1 589	1 093	2 682
Ostud ja parendused			1 491	1 491	255	1 746
Amortisatsioonikulu	0	-193	-470	-663	-890	-1 553
31.12.2015						
Soetusmaksumus	4 568	3 907	10 517	18 992	6 612	25 604
Akumuleeritud kulum	-4 568	-3 607	-8 400	-16 575	-6 154	-22 729
Jääkmaksumus	0	300	2 117	2 417	458	2 875
Ostud ja parendused	0	0	192	192	0	192
Amortisatsioonikulu	0	-300	-920	-1 220	-98	-1 318
31.12.2016						
Soetusmaksumus	4 568	3 907	10 709	19 184	6 612	25 796
Akumuleeritud kulum	-4 568	-3 907	-9 320	-17 795	-6 252	-24 047
Jääkmaksumus	0	0	1 389	1 389	360	1 749

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Välismaa	0	0	7
Eesti	565	127	7
Kokku võlad tarnijatele	565	127	7

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Läti	25 320	309 857	8
Eesti	13 152	115 929	8
Leedu	335	0	8
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 807	425 786	8
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Valgevene	0	39 817	8
Venemaa	203 399	0	8
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	203 399	39 817	8
Kokku müügitulu	242 206	465 603	8
Müügitulu tegevusalade lõikes			
71129	242 206	465 603	8
Kokku müügitulu	242 206	465 603	8

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Kasum valuutakursi muutustest	273	58	9
Trahvid, viivised ja hüvitised	8 707	0	9
Muud	52	315	9
Kokku muud äritulud	9 032	373	9

Trahv Läti ettevõtjale maksete viivitamise eest 8707 EUR

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	12 037	10 643	10
Mitmesugused bürookulud	366	188	10
Lähetuskulud	0	564	10
Sidekulud	2 388	1 056	10
Pangateenused	290	288	10
Majanduskulud	202	23	10
Veovahendite kindlustus	0	18	10
Konsultatsioonid	192	0	10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 475	12 780	10

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	35 073	28 803	11
Sotsiaalmaksud	14 562	12 037	11
Puhkuste reserv	1 742	0	11
Kokku tööjõukulud	51 377	40 840	11
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6	11

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Kahjum valuutakursi muutustest	948	367	12
Muud	191	0	12
Kokku muud ärikulud	1 139	367	

reas Muud: on vahe seotud raha vahe tekkimisest, kui klient maksab Venemaalt Eestisse, Timan Elektroonika panga arvele laekub summa vähem, kui nõutud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	10 547

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 ettevõttjad	0	11 709	0	22 187

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	0	6 665
isikliku auto hüvitis	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

TIMAN ELEKTROONIKA OSAÜHING (registrikood: 10492151) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI PETRAŠ	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	511 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 920
Kokku	549 148
Jaotamine	
Kokku	549 148

Juhatus teeb ettepanek mitte jaotama kasumit.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	511 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 920
Kokku	549 148
Jaotamine	
Kokku	549 148

Juhatus otsustab kasumit mitte jaotama.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	242206	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennadi Petraš	35704200360	Tallinn, Harju maakond, Eesti	896 EUR (Lihtomand)
Valeri Doronitšev	35208070227	Tallinn, Harju maakond, Eesti	896 EUR (Lihtomand)
Liubov Dryanichkina	45601220264	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	768 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6397040
Telefon	+372 6397039
Faks	+372 6397039
E-posti aadress	timan@estpak.ee