

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Tresor GAS

registrikood: 10478903

tänava/talu nimi, Tehnika tn 135-9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10139

telefon: +372 5012518, +372 6481785

faks: +372 6482148

e-posti aadress: trtesorgas@hotmail.ee, tresorgas@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.tresorgas.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Tresor Gas asutati 1998.a. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on küttesüsteemide ja seadmete müük ja paigaldus.

Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest. Aruandeaastal juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Töötajate arv samal perioodil oli 1 ning palgakulu 6 904eurot, mis sisaldab sotsiaalkindlustusmaksed summas 1 744 eurot.

OÜ Tresor Gas jätkub järgneval aastal samal tegevusalal eesmärgiga pakkuda klientidele jätkuvalt kvaliteetset teenust ning suurendada müügitulu ja kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 435	41 542	2
Nõuded ja ettemaksed	1 709	1 323	3
Varud	3 015	3 770	
Kokku käibevarad	50 159	46 635	
Kokku varad	50 159	46 635	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 995	3 285	9
Võlad ja ettemaksed	1 109	615	3
Kokku lühiajalised kohustised	5 104	3 900	
Kokku kohustised	5 104	3 900	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 923	39 729	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 320	194	
Kokku omakapital	45 055	42 735	
Kokku kohustised ja omakapital	50 159	46 635	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	67 588	81 705	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-51 014	-63 855	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 353	-7 510	
Tööjõukulud	-6 904	-6 263	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-3 876	4
Muud ärikulud	0	-10	
Ärikasum (kahjum)	2 317	191	
Muud finantstulud ja -kulud	3	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 320	194	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 320	194	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tresor Gas 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 poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode järke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi.

Varud

Varudena kajastatakse ostetud kaupu. Kaubad kantakse aasta kestel jooksvalt kuluks, aasta lõpul võetakse varud inventeerimisega arvele.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodid

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	3 aastat

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasudeleisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (võlad tarnijatele).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest maksava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on lõpetatud või aegunud.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse müügitehingu toimumise hetkel ja teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tuluna, kui intressid on laekunud.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeem number 1 kirjetele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
arvelduskonto	45 435	41 542
Kokku raha	45 435	41 542

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		735		346
Üksikisiku tulumaks		51		46
Sotsiaalmaks		142		129
Töötuskindlustusmaksed		10		9
Ettemaksukonto jääk			38	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62	938	38	530

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	52 128	52 128	52 128
Akumuleeritud kulum	-48 252	-48 252	-48 252
Jääkmaksumus	3 876	3 876	3 876
Amortisatsioonikulu	-3 876	-3 876	-3 876
31.12.2015			
Soetusmaksumus	52 128	52 128	52 128
Akumuleeritud kulum	-52 128	-52 128	-52 128
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	52 128	52 128	52 128
Akumuleeritud kulum	-52 128	-52 128	-52 128
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
laen omanikult	3 995	3 995			0%	EUR	31.12.2017	9
Lühiajalised laenud kokku	3 995	3 995						
Laenukohustised kokku	3 995	3 995						

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
laen omanikult	3 285	3 285			0%	EUR	31.01.2016	9
Lühiajalised laenud kokku	3 285	3 285						
Laenukohustised kokku	3 285	3 285						

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	171	171	
Maksuvõlad	938	938	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 109	1 109	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	85	85	
Maksuvõlad	530	530	3
Kokku võlad ja ettemaksed	615	615	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	67 588	81 641
Läti	0	64
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	67 588	81 705
Kokku müügitulu	67 588	81 705
Müügitulu tegevusalade lõikes		
küttesüsteemide ja seadmete müük	67 588	81 705
Kokku müügitulu	67 588	81 705

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 160	4 680
Sotsiaalmaksud	1 744	1 583
Kokku tööjõukulud	6 904	6 263
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 995	3 285

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
laen omanikult	3 995	3 285	0%	EUR	31.12.2017

2015	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
laen omanikult	3 285	0%	EUR	31.12.2016

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

osaühing Tresor GAS (registrikood: 10478903) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR VILLEMSOO	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 320
Kokku	42 243
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	42 243
Kokku	42 243

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	67588	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Villemsoo	34202070239	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6481785
Faks	+372 6482148
Mobiiltelefon	+372 5012518
E-posti aadress	trtesorgas@hotmail.ee
E-posti aadress	tresorgas@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.tresorgas.ee