

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing TÕRVIK

registrikood: 10022089

tänava/talu nimi, Pae tn 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11414

telefon: +372 56246179, +372 6007759

e-posti aadress: ns@torvik.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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Võlad tarnijatele	8
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 10 Osakapital	9
Lisa 11 Müügitulu	9
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 14 Tööjõukulud	10
Lisa 15 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tõrvik OÜ oli asutatud 1996. aastal.

Firma põhitegevusalaks on tööriivaste, jalanõude, kaitsevahendite jäemüük.

Suurem osa kaupadest imporditakse Venemaalt, Saksamaalt ja Valgevenest.

2016 aastal realiseerimise netokäive moodustas 325469 euro, mis on 100% müük Eestis.

Võttes arvesse äri- ja finants keskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Tõrvik põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis, kaubavaliku laienemine ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 852	24 421	2
Nõuded ja ettemaksed	9 475	7 611	3
Varud	135 646	111 545	5
Kokku käibevarad	187 973	143 577	
Kokku varad	187 973	143 577	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	22 434	13 731	7
Kokku lühiajalised kohustised	22 434	13 731	
Kokku kohustised	22 434	13 731	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	127 034	97 921	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 693	29 113	
Kokku omakapital	165 539	129 846	
Kokku kohustised ja omakapital	187 973	143 577	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	325 469	339 760	11
Muud äritulud	21	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-202 284	-219 098	12
Mitmesugused tegevuskulud	-40 158	-36 352	13
Tööjõukulud	-46 821	-54 358	14
Muud ärikulud	658	-61	
Ärikasum (kahjum)	36 885	29 893	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 192	-780	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 693	29 113	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 693	29 113	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tõrvik raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest, tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

OÜ Tõrvik kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Majandusaasta algas 01.jaanuar 2016 ja lõppes 31.detsember 2016.a.

Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

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 akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1278 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme norm aasta kohta) :

Materiaalse põhivara grupp

Masinate ja seadmete 20-40%

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Maksustamine

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 tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	17 389	6 725
Arvelduskontod	25 463	17 696
Tähtajalised hoiused	0	0
Kokku raha	42 852	24 421

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 475	9 475	
Ostjatelt laekumata arved	9 475	9 475	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 475	9 475	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 611	7 611	
Ostjatelt laekumata arved	7 611	7 611	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 611	7 611	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	9 475	7 611
Kokku nõuded ostjate vastu	9 475	7 611

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	135 646	111 545
Kokku varud	135 646	111 545

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	406	319
Käibemaks	4 109	-877
Üksikisiku tulumaks	573	486
Sotsiaalmaks	1 199	1 020
Kohustuslik kogumispension	34	10
Töötuskindlustusmaksed	87	60
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 408	1 018

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 636	11 636
Võlad töövõtjatele	2 702	2 702
Maksuvõlad	6 408	6 408
Tulevaste perioodide maksuvõlad	1 688	1 688
Kokku võlad ja ettemaksed	22 434	22 434
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 072	9 072
Võlad töövõtjatele	2 280	2 280
Maksuvõlad	1 018	1 018
Tulevaste perioodide maksuvõlad	1 361	1 361
Kokku võlad ja ettemaksed	13 731	13 731

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijatele	11 636	9 072
Kokku võlad tarnijatele	11 636	9 072

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 702	2 280
Kokku võlad töövõtjatele	2 702	2 280

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	325 469	339 760
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	325 469	339 760
Kokku müügitulu	325 469	339 760
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste jaemüük	137 615	167 146
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	187 854	172 614
Kokku müügitulu	325 469	339 760

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-202 284	-219 098
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-202 284	-219 098

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	23 202	21 530
Mitmesugused bürookulud	7 432	7 040
Lähetuskulud	0	32
Pangateenused	2 188	2 723
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	3 648	3 519
Side kulud	522	401
Oigusabi, IT teenused	1 302	0
Muud	1 864	1 107
Kokku mitmesugused tegevuskulud	40 158	36 352

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	35 057	40 651
Sotsiaalmaksud	11 485	13 383
Töötuskindlustusmaksed	279	324
Kokku tööjõukulud	46 821	54 358
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016		2015
	Ostud	Müügid	Ostud
Sidusettevõtjad	970	75	539

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	0	6 373

Sidusettevõtte- Tõrvik OÜ

Natalja Sokolova arvestatud tasu 0 EUR, emapuhkusel

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Osaühing TÕRVIK (registrikood: 10022089) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA SOKOLOVA	Juhatuse liige	27.06.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	
MIHHAIL SOKOLOV	Juhatuse liige	28.06.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	127 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 693
Kokku	162 727
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	187854	57.72%	Jah
Rõivaste jaemüük	47711	137615	42.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihhail Sokolov	37107090281	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Natalja Sokolova	47403250288	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
osaühing ABITIC OÜ	11160876	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6007759
Mobiiltelefon	+372 56246179
E-posti aadress	ns@torvik.ee