

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing EKOTEK EESTI

registrikood: 10455049

tänavanimi, A. Weizenbergi tn 27-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10150

telefon: +372 6421189

e-posti aadress: eda@ekotek.com

veebilehe aadress: www.ekotek.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Ekotek Eesti OÜ on asutatud 1995. aastal ning tänaseni on ettevõtte Šveitsi noavalmistaja Victorinox ametlik esindaja Balti riikides. Firma peakontor ja müügiesindus asuvad Tallinnas. Victorinox on asutatud 1884. aastal ja kogu ajaloo vältel on prioriteediks olnud kvaliteet ja toodete funktsionaalsus. Täna ollakse mitmes tootesegmendis turuliider maailmas, mis on taganud hea positsiooni ka Baltikumi turul nii tasku- kui köögi- ja profinugade segmendis. Victorinox'il on tõhus kvaliteedijuhtimise süsteem, mis võimaldab pakkuda tänapäeval haruldast eluaegset garantiid tootmisdefektide vastu.

Ettevõtte põhitegevuse kõrval tegeletakse kinnisvara haldamise ja rentimisega tulude saamise eesmärgil.

Ettevõtte müügitulu 2016 aastal oli 539 894 eurot (2015. aastal 564 966 eurot), mis võrreldes 2015 aastaga on langenud ligikaudu 4,6 %.

Majandusaasta lõppes 149 tuhande eurose kasumiga (2015.aastal oli kasum 175 tuhat eurot).

Aruandeperioodil töötas osaühingus keskmiselt 2 inimest, kelle töötasufond kokku moodustas 35 141 eurot,

Ettevõtte juhatus oli majandusaastal kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele makstud palgad moodustasid kogu palgakulust 9 474 eurot.

Ettevõtte plaanib järgmisel majandusaastal sama tegevusalaga jätkata.

Peamised finantssuhtarvud

Lähteandmed (tuh. eurodes)	2016	2015
Käibevara	568	461
Lühiajalised kohustused	215	180
Raha	65	68
Kohustused	535	525
Varad	1 452	1 373
Varud	81	44
Aruandeaasta kasum/kahjum	149	175
Omakapital	917	848

Finantssuhtarv	2016	2015
Käibekapital (Käibevara - lühiajalised kohustused)	353	281
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (Käibevara / lühiajalise kohustused)	2,6	2,6
Maksevalmiduse kordaja (Raha / lühiajalised kohustused)	0,30	0,38
Võlakordaja (Kohustused kokku / varad*100)	36,85%	38,23%
Koguvara tulusus (ROA) (Puhaskasum/varad*100)	10,26%	12,75%

Omakapitali tulusus (ROE) (Puhaskasum/ Omakapital*100)	16,24%	20,64%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	65 070	68 263	2
Finantsinvesteeringud	311 521	220 673	
Nõuded ja ettemaksed	110 316	128 858	3
Varud	81 192	43 679	
Kokku käibevarad	568 099	461 473	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	883 863	911 219	5
Kokku põhivarad	883 863	911 219	
Kokku varad	1 451 962	1 372 692	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	23 810	23 128	6
Võlad ja ettemaksed	191 020	157 139	7
Kokku lühiajalised kohustised	214 830	180 267	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	319 984	344 477	6
Kokku pikaajalised kohustised	319 984	344 477	
Kokku kohustised	534 814	524 744	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	8
Kohustuslik reservkapital	1 960	1 960	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	753 206	658 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149 200	174 842	
Kokku omakapital	917 148	847 948	
Kokku kohustised ja omakapital	1 451 962	1 372 692	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	539 894	564 966	
Muud äritulud	0	15 205	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-302 201	-288 025	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 111	-28 251	
Tööjõukulud	-35 284	-35 130	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31 210	-30 598	
Ärikasum (kahjum)	157 088	198 167	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	21 433	1 425	
Intressikulud	-9 321	-10 806	
Muud finantstulud ja -kulud	0	56	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	169 200	188 842	
Tulumaks	-20 000	-14 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149 200	174 842	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ektek Eesti OÜ 2016 aruanne on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb vähemalt kahest põhiaruandest ja lisadest.

Väikeettevõtja eesmärk lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja avaldamisel on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni oma finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtub väikeettevõtja Raamatupidamise Toimkonna juhendite redaktsioonist, mis kehtis enne 2017. aasta 1. jaanuari.

Ektek Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kauba kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 319 eurot 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 319

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

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

Intrssitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele.

Seotud osapooled on:

- Olulise osalusega eraisikutest omanikud;
- Tegevjuhtkond ja juhatus, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele.
- Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	819	56
Arvelduskontod	64 251	68 207
Kokku raha	65 070	68 263

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	91 032	91 032
Ostjatelt laekumata arved	91 032	91 032
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18 347	18 347
Muud nõuded	937	937
Viitlaekumised	937	937
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 316	110 316
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	119 293	119 293
Ostjatelt laekumata arved	119 293	119 293
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 793	8 793
Muud nõuded	772	772
Viitlaekumised	772	772
Kokku nõuded ja ettemaksed	128 858	128 858

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	37
Käibemaks	0	4 398	0	13 774
Üksikisiku tulumaks	0	356	0	322
Sotsiaalmaks	0	733	0	714
Kohustuslik kogumispension	0	43	0	39
Töötuskindlustusmaksed	0	33	0	30
Ettemaksukonto jääk	18 347		8 793	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 347	5 563	8 793	14 916

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	41 001	957 718	2 783	2 198	4 981	6 535	1 010 235
Akumuleeritud kulum	0	-58 545	-2 783	-1 377	-4 160	-1 635	-64 340
Jääkmaksumus	41 001	899 173	0	821	821	4 900	945 895
Ostud ja parendused	0	0	0	717	717	0	717
Amortisatsioonikulu	0	-28 884	0	-406	-406	-1 308	-30 598
Müügid	-4 795	0	0	0	0	0	-4 795
31.12.2015							
Soetusmaksumus	36 206	957 718	0	2 915	2 915	6 535	1 003 374
Akumuleeritud kulum	0	-87 429	0	-1 783	-1 783	-2 943	-92 155
Jääkmaksumus	36 206	870 289	0	1 132	1 132	3 592	911 219
Ostud ja parendused						3 854	3 854
Muud ostud ja parendused						3 854	3 854
Amortisatsioonikulu	0	-28 884	0	-696	-696	-1 630	-31 210
31.12.2016							
Soetusmaksumus	36 206	957 718	0	2 915	2 915	10 389	1 007 228
Akumuleeritud kulum	0	-116 313	0	-2 479	-2 479	-4 573	-123 365
Jääkmaksumus	36 206	841 405	0	436	436	5 816	883 863

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Ehitised	0	20 000
Kokku	0	20 000

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised pangalaenud	115 840	8 724	107 116	
Pikaajalised pangalaenud	227 954	15 086	212 868	
Pikaajalised laenud kokku	343 794	23 810	319 984	
Laenukohustised kokku	343 794	23 810	319 984	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised pangalaenud	124 564	8 461	116 103	
Pikaajalised pangalaenud	243 041	14 667	228 374	
Pikaajalised laenud kokku	367 605	23 128	344 477	
Laenukohustised kokku	367 605	23 128	344 477	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	149 489	149 489	
Võlad töövõtjatele	5 069	5 069	
Maksuvõlad	5 563	5 563	4
Muud võlad	30 899	30 899	
Dividendivõlad	15 000	15 000	
Muud viitvõlad	15 899	15 899	
Kokku võlad ja ettemaksed	191 020	191 020	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	124 372	124 372	
Võlad töövõtjatele	5 500	5 500	
Maksuvõlad	14 916	14 916	4
Muud võlad	12 285	12 285	
Muud viitvõlad	12 285	12 285	
Saadud ettemaksed	66	66	
Muud saadud ettemaksed	66	66	
Kokku võlad ja ettemaksed	157 139	157 139	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	26 217	26 388
Sotsiaalmaksud	8 924	8 742
Kokku tööjõukulud	35 141	35 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	9 474	8 994

Aruandeperioodil oli juhatus 2 liikmeline, kellele arvestati tasusi kokku 9474 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Osaühing EKOTEK EESTI (registrikood: 10455049) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELGE OLLEMA	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	753 206
Aruandeaasta kasum (kahjum)	149 200
Kokku	902 406
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	802 406
Kokku	902 406

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	477352	88.42%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	62542	11.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eda Elizabeth Fischer	46907180368	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12782 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6421189
E-posti aadress	eda@ekotek.com
Veebilehe aadress	www.ekotek.com