

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Niemi Sofa OÜ

registrikood: 12237256

tänava/talu nimi, Miiduranna tee 53
maja ja korteri number:

küla: Miiduranna küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 56890821

e-posti aadress: marek.konsa@niemisofa.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Niemi Sofa OÜ tegeleb pehme mööbli tootmisega. Peamine osa toodangust müüakse Soome edasimüüjatele, mis moodustas 90% ettevõtte 2016. majandusaasta müügikäibest.

Ettevõtte teenitud kahjumis mängis olulist rolli mitmetel kuudel tootmisvõimsusele mitte vastav tellimuste maht. Kuna 2016 aastal ei olnud käivitunud veel täis mahus uute kauplusekettidega koostöö ja tegime väga suurtes kogustes mööblit mis läksid üle Soome laiali suurte allahindlustega. Aasta keskpaigaks saime alles ametisse kõik endale vaja minevad töölised ja mõned lepingud kauplusekettidega. 2016 aasta oli meile kui üleminekuaasta.

Järgneval majandusaastal keskendub juhatus jätkuvalt müügitahu kasvatamisele, uute turgude ja kauplusekettide leidmisele. Tellimuste mahu suurenemine aitab tulemuslikumalt kasutada ettevõtte tootmisvõimsust ja viia äritegevus jooksvalt kasumisse.

Osanikud otsustasid 2017. aastal vabatahtlikku reservi loomise, millega viiakse omakapital vastavusse Äriseadustiku nõutele. Reserv on käesoleva aruande esitamise hetkeks loodud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	693	12 818	2
Nõuded ja ettemaksed	39 304	26 507	3
Varud	22 932	22 625	
Kokku käibevarad	62 929	61 950	
Kokku varad	62 929	61 950	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	143 100	142 000	5
Võlad ja ettemaksed	49 365	27 356	6
Kokku lühiajalised kohustised	192 465	169 356	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	100 000	100 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	100 000	100 000	
Kokku kohustised	292 465	269 356	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-217 406	-158 131	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 130	-59 275	
Kokku omakapital	-229 536	-207 406	
Kokku kohustised ja omakapital	62 929	61 950	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	368 068	284 965	7
Muud äritulud	291	10	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-213 272	-178 580	8
Mitmesugused tegevuskulud	-16 080	-15 295	9
Tööjõukulud	-160 939	-149 168	10
Muud ärikulud	-196	-1 207	
Ärikasum (kahjum)	-22 128	-59 275	
Intressikulud	-2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 130	-59 275	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 130	-59 275	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-22 128	-59 275	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 797	-9 744	
Varude muutus	-307	-8 819	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	22 009	-22 103	
Kokku rahavood äritegevusest	-13 223	-99 941	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 100	112 000	
Makstud intressid	-2	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 098	112 000	
Kokku rahavood	-12 125	12 059	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 818	759	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 125	12 059	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	693	12 818	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	10 000	-158 131	-148 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-59 275	-59 275
31.12.2015	10 000	-217 406	-207 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-22 130	-22 130
31.12.2016	10 000	-239 536	-229 536

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Niemi Sofa OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

- osanikud;
- osaühingu juhatus;
- lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	311	311
Arvelduskonto pangas	382	12 507
Kokku raha	693	12 818

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 723	36 723
Ostjatelt laekumata arved	36 723	36 723
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 581	2 581
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 304	39 304
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 638	21 638
Ostjatelt laekumata arved	21 638	21 638
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 869	4 869
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 507	26 507

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		14		0
Käibemaks	2 581		2 267	
Üksikisiku tulumaks		1 670		1 067
Erisoodustuse tulumaks		0		18
Sotsiaalmaks		4 173		2 209
Kohustuslik kogumispension		208		135
Töötuskindlustusmaksed		169		98
Ettemaksukonto jääk	0		2 602	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 581	6 234	4 869	3 527

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenukohustused	143 100	143 100		
Lühiajalised laenud kokku	143 100	143 100		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	100 000		100 000	
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000	
Laenukohustised kokku	243 100	143 100	100 000	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	142 000	142 000		
Lühiajalised laenud kokku	142 000	142 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	100 000		100 000	
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000	
Laenukohustised kokku	242 000	142 000	100 000	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 442	24 442	
Võlad töövõtjatele	11 462	11 462	
Maksuvõlad	6 234	6 234	4
Muud võlad	6 190	6 190	
Muud viitvõlad	6 190	6 190	
Saadud ettemaksed	637	637	
Muud saadud ettemaksed	637	637	
Võlad aruandvate isikutele	400	400	
Kokku võlad ja ettemaksed	49 365	49 365	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 958	8 958	
Võlad töövõtjatele	9 467	9 467	
Maksuvõlad	3 527	3 527	4
Muud võlad	4 767	4 767	
Muud viitvõlad	4 767	4 767	
Saadud ettemaksed	637	637	
Muud saadud ettemaksed	637	637	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 356	27 356	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 148	24 945
Soome	320 900	260 020
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	352 048	284 965
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kanada	16 020	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	16 020	0
Kokku müügitulu	368 068	284 965
Müügitulu tegevusalade lõikes		
31091 - Mööbli tootmine	368 068	284 965
Kokku müügitulu	368 068	284 965

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	159 726	123 337
Transpordikulud	21 068	20 314
Üür ja rent	30 298	32 904
Kommunaal ja halduskulud	1 720	2 025
Muud	460	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	213 272	178 580

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	342
Mitmesugused bürookulud	3 686	3 707
Lähetuskulud	1 763	349
Koolituskulud	0	99
Sidekulud	1 076	1 170
Autokulud	2 743	2 082
Mitmesugused teenused	4 514	3 892
Muud	2 298	3 654
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 080	15 295

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	124 094	111 205
Sotsiaalmaksud	36 844	37 963
Töötuskindlustuskulud		
Kokku tööjõukulud	160 938	149 168
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10

Lisa 11 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 ettevõttjad	243 100	242 000

2016	Saadud laenud	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Tynes Design OÜ	1 100	EUR

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 116	8 718

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	23 954	24 407

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Niemi Sofa OÜ (registrikood: 12237256) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK KONSA	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-217 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 130
Kokku	-239 536
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-239 536
Kokku	-239 536

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-217 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 130
Kokku	-239 536
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-239 536
Kokku	-239 536

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	368068	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Konsa	36908030309	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	700 EUR (Lihtomand)
Jari Olavi Olander		Soome	700 EUR (Lihtomand)
Panu Matias Niemi	11.08.1966	Soome	8600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56890821
E-posti aadress	marek.konsa@niemisofa.ee