

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Teetormaja

registrikood: 10297294

tänavatalu nimi, Rohu 6A

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93819

telefon: +372 4520200

faks: +372 4520210

e-posti aadress: info@tt.ee

veebilehe aadress: www.tt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustised	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

2016.aastal oli OÜ Teetormaja käive 362 584 eurot. Võrreldes 2015 aastaga käive vähenes 10% võrra.

OÜ Teetormaja müüb arvutustehnikat ja teenuseid Eesti Vabariigi piires ja piirdub geograafiliselt Saare maakonnaga.

OÜ Teetormaja on keskendunud põhiliselt äriklientuuri teenindamisele.

2016.aastal oli keskmine töötajate arv 9 töötajat ja palgakulu oli 99 200 eurot.

Tegevjuhi tasu koos sotsiaalmaksuga oli 7620 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	24 979	42 234
Finantsinvesteeringud	1 053	61 340
Nõuded ja ettemaksed	116 866	58 930
Nõuded ostjate vastu	31 619	50 406
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Muud nõuded	83 596	6 696
Ettemaksed	1 649	1 826
Kokku varud	46 690	67 530
Kokku käibevarad	189 588	230 034
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 556	2 556
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 556	2 556
Kinnisvarainvesteeringud	111 939	114 483
Materiaalsed põhivarad	24 031	31 012
Kokku põhivarad	138 526	148 051
Kokku varad	328 114	378 085
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	57 350	84 774
Võlad ja ettemaksed	115 165	101 629
Võlad tarnijatele	53 486	42 914
Võlad töövõtjatele	14 533	11 386
Maksuvõlad	12 999	13 182
Muud võlad	34 147	34 147
Kokku lühiajalised kohustised	172 515	186 403
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	8 466
Kokku pikaajalised kohustised	0	8 466
Kokku kohustised	172 515	194 869
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 405	188 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 618	-7 716
Kokku omakapital	155 599	183 216
Kokku kohustised ja omakapital	328 114	378 085

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	362 584	400 798
Muud äritulud	928	334
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-155 961	-180 100
Mitmesugused tegevuskulud	-87 511	-76 625
Tööjõukulud	-135 632	-121 463
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 098	-13 714
Olulised käibevara allahindlused	-488	0
Muud ärikulud	-2	0
Ärikasum (kahjum)	-29 180	9 230
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	5 000	0
Intressikulud	-3 438	-4 629
Muud finantstulud ja -kulud	0	-12 317
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 618	-7 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 618	-7 716

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teetormaja 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. OÜ Teetormaja kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Teetormaja vastab vastab raamatupidamise seaduse paragrahv 3 alusel väikeettevõtja määratlusele. Alates 1.1.2016 algavast aruandeperioodist on OÜ Teetormaja läinud üle väikeettevõtja lihtsustatud aastaaruande vormile. Aastaaruande lihtsustatud vormi rakendamine tagasiulatuvalt ei olnud võimalik. Aastaaruande esitusviisi muudatusel ei olnud mõju ettevõtja finantsandmetele.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtivate valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Finantsinvesteeringud

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

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütaretevõtjate aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muudes tegevuskuludes. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulude vähendusena. Nõuet loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõuete kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude jäägi hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt

seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringuid edasisel kajastamisel bilansis kasutatakse soetusmaksumuse meetodit. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogiliselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1278 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1278

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

(a) Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

(b) Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse tuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuluga. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	59 830	59 830
Soetamine	20 191	20 191
Müük müügihinnas või lunastamine	-28 488	-28 488
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	9 807	9 807
31.12.2015	61 340	61 340
Kajastatud õiglasest väärtuses	61 340	61 340
Müük müügihinnas või lunastamine	-59 783	-59 783
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-504	-504
31.12.2016	1 053	1 053
Kajastatud õiglasest väärtuses	1 053	1 053

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11686979	Teetormaja Networks Service OÜ	Eesti	Muu traadita sideteenus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Teetormaja Networks Service OÜ	2 556	2 556
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 556	2 556

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	130 141	130 141
Akumuleeritud kulum	-13 113	-13 113
Jääkmaksumus	117 028	117 028
Amortisatsioonikulu	-2 545	-2 545
31.12.2015		
Soetusmaksumus	130 141	130 141
Akumuleeritud kulum	-15 658	-15 658
Jääkmaksumus	114 483	114 483
Amortisatsioonikulu	-2 544	-2 544
31.12.2016		
Soetusmaksumus	130 141	130 141
Akumuleeritud kulum	-18 202	-18 202
Jääkmaksumus	111 939	111 939

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	122 970	7 107	130 077	130 077
Akumuleeritud kulum	-80 789	-7 107	-87 896	-87 896
Jääkmaksumus	42 181	0	42 181	42 181
Amortisatsioonikulu	-11 169		-11 169	-11 169
31.12.2015				
Soetusmaksumus	122 970	7 107	130 077	130 077
Akumuleeritud kulum	-91 958	-7 107	-99 065	-99 065
Jääkmaksumus	31 012	0	31 012	31 012
Ostud ja parendused		3 572	3 572	3 572
Amortisatsioonikulu	-10 077	-476	-10 553	-10 553
31.12.2016				
Soetusmaksumus	114 732	10 679	125 411	125 411
Akumuleeritud kulum	-93 797	-7 583	-101 380	-101 380
Jääkmaksumus	20 935	3 096	24 031	24 031

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Masinad ja seadmed	250	
Transpordivahendid	250	
Kokku	250	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising	8 466	8 466		Euribor+2,3%	EUR	11.2017
Kapitalirendikohustised kokku	8 466	8 466				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising	17 489	9 023	8 466	Euribor+2,3%	EUR	11.2017
Kapitalirendikohustised kokku	17 489	9 023	8 466			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	18 018	24 378
Kokku	18 018	24 378

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen tütarettevõtjalt	41 359	41 359		
Lühiajalised laenud	7 525	7 525		
Lühiajalised laenud kokku	48 884	48 884		
Kapitalirendikohustised kokku	8 466	8 466		
Laenukohustised kokku	57 350	57 350		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen tütarettevõtjalt	35 146	35 146		
LHV	38 080	38 080		
Lühiajalised laenud	2 525	2 525		
Lühiajalised laenud kokku	75 751	75 751		
Kapitalirendikohustised kokku	17 489	9 023	8 466	
Laenukohustised kokku	93 240	84 774	8 466	

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

	2016	2015
Tooraine ja materjal	54 857	114 332
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	80 881	43 024
Müügi eesmärgil ostetud teenused	19 935	22 457
Transpordikulud	288	287
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	155 961	180 100

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	30 206	29 734
Energia	24 126	23 302
Elektrienergia	12 269	12 928
Soojusenergia	1 847	1 789
Kütus	10 010	8 585
Mitmesugused bürookulud	11 503	12 085
Lähetuskulud	916	399
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	239
Muud	20 760	10 866
Kokku mitmesugused tegevuskulud	87 511	76 625

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	102 101	91 194
Sotsiaalmaksud	33 530	30 269
Kokku tööjõukulud	135 631	121 463
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõttjad	47 847		35 146
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	58 749	21 283	29 663

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad		
Teetormaja Networks Service OÜ	6 750	536
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
TT Holding OÜ	5 000	

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad		
Teetormaja Networks Service OÜ	4 440	536
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
TT Holding OÜ		5 000

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõttjad		447		447
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	18 144	27 599	18 144	47 080

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	24 994	24 572

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Teetormaja (registrikood: 10297294) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO MAASIK	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 618
Kokku	152 787

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180 405
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 618
Kokku	152 787

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu traatsideteenuse osutamine	61109	115930	31.97%	Jah
Muu traadita sideteenuse osutamine (sh traadita Internet)	61209	107071	29.53%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	69275	19.11%	Ei
Arvutialased konsultatsioonid	62021	49978	13.78%	Ei
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	18375	5.07%	Ei
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	1955	0.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Maasik	36503110014		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4520200
Faks	+372 4520210
E-posti aadress	info@tt.ee
Veebilehe aadress	www.tt.ee