

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TT Print OÜ

registrikood: 11105966

tänava/talu nimi, Torni 2

maja ja korteri number:

alevik: Tõravere alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61602

telefon: +372 7303250

e-posti aadress: bookkeeping@tprint.ee

veebilehe aadress: www.tprint.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	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Osaühing TT Print (endine nimi) Softinvest Print alustas tegevust 2005. aasta aprillis. Täna on täitnud 10 tegevusaastat. Ettevõtte osutab trükiteenuseid, peamiselt toodetakse värvitrükiseid reklaamlehtedest liimköites raamatuteni.

Ettevõtte investeeris 2016 aastal uutesse tootmisvahenditesse.

Ettevõttel oli 2016. aastal keskmiselt 6 töötajat.

Tööjõukulud olid 103546 eurot .

Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele eraldi juhatuses osalemise eest tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015	
Maksevõime kattekordaja:	1,17	0,87	
Likviidsuse kordaja:	0,95	0,68	
ROE	19,00	7,00	
ROA	13,51	4,31	
q Maksevõime kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused			
q Likviidsuse kordaja = käibevara - varud / lühiajalised kohustused			
q ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100			
q ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100			

Arengusuunad järgneva majandusaastaks

Aastal 2017 ettevõtte jätkab tegelemist kulustruktuuri kergendamisega ning uute toodete ja tootmisviiside arendamisega, võttes arvesse tuleviku turu olukorda. Ettevõtte keskendub kvaliteedijuhtimise arendamisele ja tootmise muutmisele keskkonnasõbralikumaks uute tehnoloogiate ja materjalide kasutusele võtu abil. Müügis keskendutakse tulutoovatele klientidele ning tootmises efektiivsusele ja mitmekülsusele.

2017-ndal aastal on plaanis investeerida veel vananenud seadmete asendamisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 210	14 975	2
Nõuded ja ettemaksed	42 875	28 016	3
Varud	12 850	12 248	5
Kokku käibevarad	70 935	55 239	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	189 182	187 937	7
Kokku põhivarad	189 182	187 937	
Kokku varad	260 117	243 176	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 164	18 335	8
Võlad ja ettemaksed	44 661	44 907	9
Kokku lühiajalised kohustised	60 825	63 242	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 449	30 227	8
Kokku pikaajalised kohustised	14 449	30 227	
Kokku kohustised	75 274	93 469	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	70 000	70 000	
Kohustuslik reservkapital	3 550	3 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 157	65 683	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 136	10 474	
Kokku omakapital	184 843	149 707	
Kokku kohustised ja omakapital	260 117	243 176	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	375 710	326 536	12
Muud äritulud	1 443	498	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-132 905	-120 520	13
Mitmesugused tegevuskulud	-83 732	-75 762	14
Tööjõukulud	-103 546	-97 142	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 410	-21 442	
Muud ärikulud	-140	-62	16
Ärikasum (kahjum)	36 420	12 106	
Intressikulud	-1 284	-1 632	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 136	10 474	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 136	10 474	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TT Print 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga, mille 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 hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglasel väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansivälise varadena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalse hindamise ja FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 190 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 190 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkusest tööeest.

Hooned 50 aastat,

Masinad ja seadmed 4-10 aastat,

Inventar 4 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 190

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadolevava 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	268	843
Raha arvelduskontodel	14 942	14 132
Kokku raha	15 210	14 975

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 171	40 171
Ostjatelt laekumata arved	40 171	40 171
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50	50
Ettemaksed	2 654	2 654
Tulevaste perioodide kulud	2 654	2 654
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 875	42 875
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 994	23 994
Ostjatelt laekumata arved	23 994	23 994
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 873	1 873
Muud nõuded	630	630
Viitlaekumised	630	630
Ettemaksed	1 519	1 519
Tulevaste perioodide kulud	1 519	1 519
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 016	28 016

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	40 171	23 994
Kokku nõuded ostjate vastu	40 171	23 994

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	12 850	12 248
Kokku varud	12 850	12 248

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 551	0	2 967
Üksikisiku tulumaks	0	1 052	0	956
Sotsiaalmaks	0	2 153	0	1 955
Kohustuslik kogumispension	0	138	0	126
Töötuskindlustusmaksed	0	157	0	142
Ettemaksukonto jääk	50		1 873	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50	5 051	1 873	6 146

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	415	63 910	297 400	1 603	20 752	20 752	384 080
Akumuleeritud kulum	0	-7 502	-213 663	-683	0	0	-221 848
Jääkmaksumus	415	56 408	83 737	920	20 752	20 752	162 232
Ostud ja parendused	0	0	40 130	1 188	5 830	5 830	47 148
Amortisatsioonikulu	0	-1 632	-16 394	-605	0	0	-18 631
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-2 812	0	0	0	-2 812
Ümberklassifitseerimised	0	26 582	0	0	-26 582	-26 582	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	26 582	0	0	-26 582	-26 582	0
31.12.2015							
Soetusmaksumus	415	90 492	312 804	2 791	0	0	406 502
Akumuleeritud kulum	0	-9 134	-208 143	-1 288	0	0	-218 565
Jääkmaksumus	415	81 358	104 661	1 503	0	0	187 937
Ostud ja parendused	0	0	18 434	267	3 000	3 000	21 701
Amortisatsioonikulu	0	-2 028	-17 723	-659	0	0	-20 410
Muud muutused				-46			-46
31.12.2016							
Soetusmaksumus	415	90 492	321 767	2 640	3 000	3 000	418 314
Akumuleeritud kulum	0	-11 162	-216 395	-1 575	0		-229 132
Jääkmaksumus	415	79 330	105 372	1 065	3 000	3 000	189 182

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank AS	26 313	14 483	11 830		2,24	EUR	16.03.2020
Pikaajalised laenud kokku	26 313	14 483	11 830				
Kapitalirendikohustised kokku	4 300	1 681	2 619				
Laenukohustised kokku	30 613	16 164	14 449				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	1 567	1 567			2	EUR	30.06.2016
Lühiajalised laenud kokku	1 567	1 567					
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank AS	41 066	15 138	25 928		2,24	EUR	16.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	41 066	15 138	25 928				
Kapitalirendikohustised kokku	5 929	1 630	4 299				
Laenukohustised kokku	48 562	18 335	30 227				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 301	29 301
Võlad töövõtjatele	10 074	10 074
Maksuvõlad	5 051	5 051
Muud võlad	25	25
Muud viitvõlad	25	25
Saadud ettemaksed	210	210
Muud saadud ettemaksed	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	44 661	44 661
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 504	30 504
Võlad töövõtjatele	8 047	8 047
Maksuvõlad	6 146	6 146
Saadud ettemaksed	210	210
Muud saadud ettemaksed	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	44 907	44 907

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	29 301	30 504
Kokku võlad tarnijatele	29 301	30 504

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	10 074	7 406
Puhkusetasude kohustis	0	642
Kokku võlad töövõtjatele	10 074	8 048

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	326 221	40 272
Soome	49 489	286 264
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	375 710	326 536
Kokku müügitulu	375 710	326 536
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Trükiteenused	375 710	326 536
Kokku müügitulu	375 710	326 536

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	113 514	98 056
Alltöövõtutööd	14 847	17 950
Transpordikulud	4 544	4 514
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	132 905	120 520

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	11 893	12 966
Mitmesugused bürookulud	18 663	19 643
Lähetuskulud	15 457	13 739
Koolituskulud	1 460	1 275
Kulud transpordile	13 950	13 819
Muud	22 309	14 320
Kokku mitmesugused tegevuskulud	83 732	75 762

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	79 519	74 398
Sotsiaalmaksud	24 027	22 744
Kokku tööjõukulud	103 546	97 142
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	46	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	94	62
Kokku muud ärikulud	140	62

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	1 567

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2017

TT Print OÜ (registrikood: 11105966) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JESSE SAKARI KIVISAARI	Juhatuse liige	03.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 136
Kokku	111 293

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 136
Kokku	111 293

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	375710	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7303250
E-posti aadress	bookkeeping@ttprint.ee
Veebilehe aadress	www.ttprint.ee