

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Triton Holding OÜ

registrikood: 10914741

tänava/talu nimi, Riia 24

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51010

telefon: +372 7405392

e-posti aadress: info@triton.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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2015.aasta ettevõtte tulemustele avaldas otsest mõju personali ootamatu vahetuse vajadus, mis jätnud paratamatult jälje ka ettevõtte müügitulemustele. Muul juhul on ettevõtte tulemus olnud igati stabiilne. Personali probleem on saanud sobivate oskusteadmistega uute töötajate näol lahendatud ning 2016 on põhjust oodata taas kasvu. Samuti jätkab ettevõtte aktiivset arendamist. Ka peale arenduskulude maha arvamist on ettevõtte jätkuvalt kasumlik.

Sõltuvalt realiseeritud kauba olemusest on äriühing teatud kaupade korral võtnud enesele üldjuhul aastaseid, ent tulenevalt Euroopa Liidu seadusandlusest kohati ka kahe aastaseid garantiikohustusi. Siinkohal on aga oluline märkida, et kõik garantiikohustused kui potentsiaalsed finantsriskid on omakorda kaetud vastavalt kas kohalike või rahvusvaheliste tarnijate poolt ning seetõttu garantiidest üles kerkida võivad potentsiaalsed kohustused kui finantsriskid on täiel määral maandatud.

Maksevõime kordaja näitab, mitme euro ulatuses on olemas kõrge likviidsusega varasid ühe euro lühiajaliste kohustuste tasumiseks.

Maksevõime kordaja= (käibevara- kauba-ja tootmisvarud)/ lühiajalised kohustused

2015 0,93; 2014 0,99

Soliidsuskordaja iseloomustab seda, kui suur on omakapitali osatähtsus kapitali struktuuris.

Soliidsuskordaja= omakapital/ bilansi summa

2015 0,27; 2014 0,34

Müügikäibe puhasrentaablus näitab puhaskasumi osatähtsust müügikäibes.

Müügikäibe puhasrentaablus= puhaskasum/ netokäive* 100

2015 0,71; 2014 1,87

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 621	44 364	2
Nõuded ja ettemaksed	59 553	55 294	3
Varud	45 327	49 117	4
Kokku käibevara	144 501	148 775	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 950	4 532	5
Kokku põhivara	1 950	4 532	
Kokku varad	146 451	153 307	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 196	3 196	6
Võlad ja ettemaksed	103 271	97 307	7
Kokku lühiajalised kohustused	106 467	100 503	
Kokku kohustused	106 467	100 503	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	9
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 587	32 112	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 180	16 475	
Kokku omakapital	39 984	52 804	
Kokku kohustused ja omakapital	146 451	153 307	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	726 834	878 866	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-622 866	-759 643	11
Mitmesugused tegevuskulud	-66 288	-61 434	12
Tööjõukulud	-25 418	-32 958	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 582	-3 270	5
Muud ärikulud	0	-127	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 680	21 434	
Intressikulud	0	-174	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 680	21 260	
Tulumaks	-4 500	-4 785	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 180	16 475	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 680	21 434	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 582	3 270	5
Kokku korrigeerimised	2 582	3 270	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 259	3 037	3
Varude muutus	3 790	-4 260	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 964	-15 846	7
Makstud intressid	0	-174	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 500	-4 785	
Kokku rahavood äritegevusest	13 257	2 676	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-5 301	
Makstud dividendid	-18 000	-18 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 000	-23 301	
Kokku rahavood	-4 743	-20 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 364	64 989	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 743	-20 625	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 621	44 364	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 834	383	50 112	54 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 475	16 475
Makstud dividendid			-18 000	-18 000
31.12.2014	3 834	383	48 587	52 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 180	5 180
Makstud dividendid			-18 000	-18 000
31.12.2015	3 834	383	35 767	39 984

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Triton Holding OÜ

Majandusaasta 01.01.2015- 31.12.2015.

OÜ Triton Holding 2015. 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, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit .

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna. ivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	6-7

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	20 087	19 814
Arvelduskontod	19 534	24 550
Kokku raha	39 621	44 364

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	59 553	59 553
Ostjatelt laekumata arved	59 553	59 553
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 553	59 553
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	55 294	55 294
Ostjatelt laekumata arved	55 294	55 294
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 294	55 294

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	45 327	49 117
Kaubad	45 327	49 117
Kokku varud	45 327	49 117

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	20 435	20 435	20 435
Akumuleeritud kulum	-12 633	-12 633	-12 633
Jääkmaksumus	7 802	7 802	7 802
Amortisatsioonikulu	-3 270	-3 270	-3 270
31.12.2014			
Soetusmaksumus	20 435	20 435	20 435
Akumuleeritud kulum	-15 903	-15 903	-15 903
Jääkmaksumus	4 532	4 532	4 532
Amortisatsioonikulu	-2 582	-2 582	-2 582
31.12.2015			
Soetusmaksumus	20 435	20 435	20 435
Akumuleeritud kulum	-18 485	-18 485	-18 485
Jääkmaksumus	1 950	1 950	1 950

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	3 196	3 196		
Lühiajalised laenud kokku	3 196	3 196		
Laenukohustused kokku	3 196	3 196		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	3 196	3 196		
Lühiajalised laenud kokku	3 196	3 196		
Laenukohustused kokku	3 196	3 196		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 464	31 464
Maksuvõlad	27 832	27 832
Muud võlad	13 500	13 500
Dividendivõlad	13 500	13 500
Saadud ettemaksed	30 475	30 475
Kokku võlad ja ettemaksed	103 271	103 271

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 756	34 756
Maksuvõlad	21 842	21 842
Muud võlad	13 500	13 500
Dividendivõlad	13 500	13 500
Saadud ettemaksed	27 209	27 209
Kokku võlad ja ettemaksed	97 307	97 307

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	28 613	38 870
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	7 154	9 717
Kokku tingimuslikud kohustused	35 767	48 587

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	726 834	878 866
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	726 834	878 866
Kokku müügitulu	726 834	878 866
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük posti või interneti teel (47911)	726 834	878 866
Kokku müügitulu	726 834	878 866

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-622 866	-759 643
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-622 866	-759 643

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-5 796	-5 796
Energia	-5 738	-4 955
Soojusenergia	-1 304	-1 066
Kütus	-4 434	-3 889
Mitmesugused bürookulud	-10 610	-15 639
Lähetuskulud	-520	-28
Koolituskulud	-140	-60
Muud	-43 484	-34 956
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-66 288	-61 434

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-18 997	-24 596
Sotsiaalmaksud	-6 421	-8 362
Kokku tööjõukulud	-25 418	-32 958
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 000	11 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2016

Triton Holding OÜ (registrikood: 10914741) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MÄRK	Juhatus	21.07.2017
SILVAR PRIMAN	Juhatus	21.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 180
Kokku	35 767
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 180
Kokku	35 767
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	726834	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silvar Priman	37805302230	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1917 EUR
Marko Marko Märks	37703212763	Ülenurme alevik, Ülenurme vald, Tartu maakond, Eesti	1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7405392
E-posti aadress	info@triton.ee