

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osaühing Tulisilm

registrikood: 10180026

tänava/talu nimi, Tallinna 14

maja ja korteri number:

linn: Loksas linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74806

telefon: +372 6075584

faks: +372 6075584

e-posti aadress: kalev@tulisilm.eu

veebilehe aadress: www.tulisilm.eu

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	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tulisilm tegeleb jaekaubandusega Loksa linnas. 2016. aastal jätkus OÜ Tulisilma traditsioonilise äritegevuse mahtude säilitamine ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa hoidmine väga tiheda konkurentsi tingimustes.

Teine peamine tegevusala on bussitransport. Ettevõtte omanduses on reisibussid, mida renditakse reisikorraldatajatele ja muudele firmadele ning eraisikutele sõitudeks Eestis, Euroopa Liidus ja väljaspool Euroopa Liitu.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas OÜ Tulisilma müügitulu 222 934 eurot. OÜ Tulisilm lõpetas majandusaasta kasumiga 4 133 eurot.

Personal

2016 aastal töötas OÜ-s Tulisilm keskmiselt 3 töötajat kelle palk koos sotsiaalmaksudega oli kokku 22 627 eurot. Ettevõtte juhatusele töötasusid ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tulisilma põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud:	2016.a.	2015.a.
Käibe kasv/-kahanemine	48,97%	8,91%
Kasumi kasv/-kahanemine	123,00%	-108,38%
Puhasrentaablus	1,85%	-12,01%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,28	0,72
ROA	4,65%	-2,57%
ROE	25,18%	-146,35%

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Käibe kasv/-kahanemine (%) = $(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015 * 100$

Kasumi kasv/-kahanemine (%) = $(\text{puhaskahjum } 2016 - \text{puhaskasum } 2015) / \text{puhaskasum } 2015 * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum}(-\text{puhaskahjum}) / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum}(-\text{puhaskahjum}) / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum}(-\text{puhaskahjum}) / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	875	3 295	2
Nõuded ja ettemaksed	5 325	4 356	3
Varud	5 671	25 089	4
Kokku käibevarad	11 871	32 740	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	77 014	36 925	5
Kokku põhivarad	77 014	36 925	
Kokku varad	88 885	69 665	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 060	33 699	6
Võlad ja ettemaksed	27 397	11 844	7
Kokku lühiajalised kohustised	42 457	45 543	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	30 014	11 841	6
Kokku pikaajalised kohustised	30 014	11 841	
Kokku kohustised	72 471	57 384	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224	9
Ülekurss	67	67	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	967	18 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 133	-17 973	
Kokku omakapital	16 414	12 281	
Kokku kohustised ja omakapital	88 885	69 665	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	222 934	149 649	10
Muud äritulud	3 713	3 567	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 915	-17 954	12
Mitmesugused tegevuskulud	-147 591	-99 796	13
Tööjõukulud	-22 627	-25 758	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 564	-5 810	5
Muud ärikulud	-531	-21 830	
Ärikasum (kahjum)	4 419	-17 932	
Intressikulud	-286	-41	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 133	-17 973	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 133	-17 973	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tulisilma 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 Tulisilma kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Varud

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

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 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	kuni 50 aastat
Seadmed	kuni 5 aastat
Sõidukid	kuni 4 aastat
Muu inventar	kuni 5 aastat

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	16	80
Arvelduskontod	859	3 215
Kokku raha	875	3 295

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 815	2 815	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 815	2 815	0	0	
Muud nõuded	250	250	0	0	
Viitlaekumised	250	250	0	0	
Ettemaksed	812	812	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	812	812	0	0	
Välisriikide käibemaksu nõuded	1 448	1 448	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 325	5 325	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 830	3 830	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 830	3 830	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	526	526	0	0	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 356	4 356	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	5 671	25 089
Kokku varud	5 671	25 089

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	46 631	46 631	1 303	47 934
Akumuleeritud kulum	-22 467	-22 467	-478	-22 945
Jääkmaksumus	24 164	24 164	825	24 989
Ostud ja parendused	39 476	39 476		39 476
Muud ostud ja parendused	39 476	39 476		39 476
Amortisatsioonikulu	-5 550	-5 550	-260	-5 810
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-21 730	-21 730		-21 730
31.12.2015				
Soetusmaksumus	50 141	50 141	1 303	51 444
Akumuleeritud kulum	-13 781	-13 781	-738	-14 519
Jääkmaksumus	36 360	36 360	565	36 925
Ostud ja parendused	64 000	64 000	653	64 653
Muud ostud ja parendused	64 000	64 000	653	64 653
Amortisatsioonikulu	-24 227	-24 227	-337	-24 564
31.12.2016				
Soetusmaksumus	114 141	114 141	1 956	116 097
Akumuleeritud kulum	-38 008	-38 008	-1 075	-39 083
Jääkmaksumus	76 133	76 133	881	77 014

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	45 074	15 060	30 014	0
Laenukohustised kokku	45 074	15 060	30 014	0
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	30 700	30 700		
Kapitalirendikohustised kokku	14 840	2 999	11 841	0
Laenukohustised kokku	45 540	33 699	11 841	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 404	16 404	0	0	
Võlad töövõtjatele	661	661	0	0	
Maksuvõlad	1 624	1 624	0	0	8
Muud võlad	1 164	1 164	0	0	
Muud viitvõlad	1 164	1 164	0	0	
Saadud ettemaksed	4 607	4 607	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	4 607	4 607	0	0	
Aruandvad isikud	2 937	2 937			
Kokku võlad ja ettemaksed	27 397	27 397			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 194	4 194	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 863	1 863	0	0	
Maksuvõlad	791	791	0	0	8
Muud võlad	520	520	0	0	
Muud viitvõlad	520	520	0	0	
Saadud ettemaksed	957	957	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	957	957	0	0	
Aruandvad isikud	3 519	3 519	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 844	11 844	0	0	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	958	526	0
Üksikisiku tulumaks	0	148	0	208
Erisoodustuse tulumaks	0	4	0	4
Sotsiaalmaks	0	491	0	513
Kohustuslik kogumispension	0	10	0	32
Töötuskindlustusmaksed	0	13	0	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 624	526	791

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	10 224	10 224
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	222 934	148 049
Leedu	0	1 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	222 934	149 649
Kokku müügitulu	222 934	149 649
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu kauba müügist	34 444	10 456
Tulu teenuste müügist	188 490	139 193
Kokku müügitulu	222 934	149 649

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	3 713	3 567
Kokku muud äritulud	3 713	3 567

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 406	2 902
Müügi eesmärgil ostetud teenused	22 509	15 052
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 915	17 954

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	6 446	21 731
Energia	72 418	33 391
Kütus	72 418	33 391
Mitmesugused bürookulud	6 706	3 952
Lähetuskulud	16 605	6 479
Riiklikud ja kohalikud maksud	473	252
Transpordivahendite remondikulud	20 727	14 540
Muud	24 216	19 451
Kokku mitmesugused tegevuskulud	147 591	99 796

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	17 254	19 279
Sotsiaalmaksud	5 373	6 479
Kokku tööjõukulud	22 627	25 758
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 15 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	770	5 148	2 500	32 554

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 413	34 541	10 096	39 793

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

osaühing Tulisilm (registrikood: 10180026) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV TAMMEMÄGI	Juhatuse liige	11.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 133
Kokku	5 100

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	188490	84.55%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	33338	14.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Tammemägi	37503040325	Rõmeda küla, Kadrina vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	5112 EUR (Lihtomand)
Ellen Tammemägi	45211132213		2556 EUR (Lihtomand)
Jüri Tammemägi	34803220217		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6075584
Faks	+372 6075584
E-posti aadress	kalev@tulisilm.eu
Veebilehe aadress	www.tulisilm.eu