

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: TERÄTOIMITUSE EESTI OSAÜHING

registrikood: 10222635

tänavatänu nimi, Liivalao tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11216

telefon: +372 5036366

faks: +372 6547656

e-posti aadress: tarvo@teratoimitus.ee

veebilehe aadress: www.teratoimitus.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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevus

OÜ Terätoimituse Eesti asutati 1992.aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega.

OÜ Terätoimituse Eesti tegevusalaks on puidulõiketerade valmistamine, müük ja teritustööd.

2017.aastal oli OÜ Terätoimituse Eesti käive 1 020 128 eurot.

OÜ Terätoimituse Eesti tegevuspiirkonnaks oli Eesti Vabariik.

Ettevõtte majandustegevuse resultaati oli 155 292 eurot.

2018.aastal jätkame sama tootmistegevusega ja oleme eesmärgiks seadnud uuendada tootmisvahendeid ja suurendada käivet.

Tarvo Raag

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 302	19 922	2
Nõuded ja ettemaksed	89 567	98 662	
Varud	168 444	167 277	3
Kokku käibevarad	321 313	285 861	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	726 020	873 449	5
Kokku põhivarad	726 020	873 449	
Kokku varad	1 047 333	1 159 310	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	123 671	166 821	7
Võlad ja ettemaksed	298 421	219 300	8
Eraldised	52 500	34 000	
Kokku lühiajalised kohustised	474 592	420 121	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	132 503	254 242	7
Kokku pikaajalised kohustised	132 503	254 242	
Kokku kohustised	607 095	674 363	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 826	253 432	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 292	203 395	
Kokku omakapital	440 238	484 947	
Kokku kohustised ja omakapital	1 047 333	1 159 310	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 020 128	1 072 137	9
Muud äritulud	47 139	77	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-304 389	-309 406	10
Mitmesugused tegevuskulud	-95 524	-95 475	
Tööjõukulud	-322 099	-334 989	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-130 568	-118 053	
Muud ärikulud	-1 815	-816	
Ärikasum (kahjum)	212 872	213 475	
Intressikulud	-7 580	-10 080	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	205 292	203 395	
Tulumaks	-50 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 292	203 395	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Terätoimituse Eesti OÜ 2017. aastaaruanne.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Summad on esitatud täiseurodes, ilma komakohata.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas ja arvelduskontol olevat raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakurssi. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 Eurot.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

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.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisel on kasutatud neto arvestusmeetodit - st kulud on vähendatud sihtfinantseerimisest saadud tulude arvel.

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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

OÜ Terätoimituse Eesti aastaaruande koostamisel on loetud seoses juhatuse liikmega ja omanikuga seotud osapoolteks OÜ Terätoimituse Eesti.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha	63 302	19 922
Kokku raha	63 302	19 922

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	168 444	167 277
Kokku varud	168 444	167 277

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6 500		1 250
Käibemaks		19 391		14 052
Üksikisiku tulumaks		3 992		3 993
Erisoodustuse tulumaks		0		3
Sotsiaalmaks		7 523		7 482
Kohustuslik kogumispension		354		338
Töötuskindlustusmaksed		516		490
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		38 276		27 608

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	438 114	930 047	210 131	1 578 292
Akumuleeritud kulum	-94 994	-678 536	-86 699	-860 229
Jääkmaksumus	343 120	251 511	123 432	718 063
Ostud ja parendused		268 000	5 440	273 440
Amortisatsioonikulu	-10 786	-78 025	-29 242	-118 053
Müügid		-1		-1
31.12.2016				
Soetusmaksumus	438 114	1 033 394	215 571	1 687 079
Akumuleeritud kulum	-105 780	-591 909	-115 941	-813 630
Jääkmaksumus	332 334	441 485	99 630	873 449
Amortisatsioonikulu	-10 786	-90 838	-28 944	-130 568
Müügid			-16 861	-16 861
31.12.2017				
Soetusmaksumus	438 114	1 033 394	115 921	1 587 429
Akumuleeritud kulum	-116 566	-682 747	-62 096	-861 409
Jääkmaksumus	321 548	350 647	53 825	726 020

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
LUMINOR LIISING	168 759	65 988	102 771	EUR	
Kapitalirendikohustised kokku	168 759	65 988	102 771		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
DNB LIISING	264 536	98 187	166 349	EUR	2021
SEB LIISING	12 458	12 458		EUR	2017
Kapitalirendikohustised kokku	276 994	110 645	166 349		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	580 042	451 592
Kokku	580 042	451 592

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWEDBANK AS	57 683	57 683					
Lühiajalised laenud kokku	57 683	57 683					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK AS	29 732	0	29 732		euroibor+2.4%	EUR	30.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	29 732	0	29 732				
Kapitalirendikohustised kokku	168 759	65 988	102 771				
Laenukohustised kokku	256 174	123 671	132 503				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWEDBANK AS	56 176	56 176					
Lühiajalised laenud kokku	56 176	56 176					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK AS	87 893	0	87 893		euroibor+2.4%	EUR	30.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	87 893	0	87 893				
Kapitalirendikohustised kokku	276 994	110 645	166 349				
Laenukohustised kokku	421 063	166 821	254 242				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016

Maa		78 582
Kokku		78 582

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 600	12 600
Võlad töövõtjatele	27 762	27 762
Maksuvõlad	38 276	38 276
Muud võlad	219 783	219 783
Dividendivõlad	210 000	210 000
Muud viitvõlad	9 783	9 783
Kokku võlad ja ettemaksed	298 421	298 421
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 738	12 738
Võlad töövõtjatele	30 761	30 761
Maksuvõlad	27 608	27 608
Muud võlad	148 193	148 193
Dividendivõlad	136 000	136 000
Muud viitvõlad	12 193	12 193
Kokku võlad ja ettemaksed	219 300	219 300

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 980	43 376
Eesti	1 018 148	1 028 761
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 020 128	1 072 137
Kokku müügitulu	1 020 128	1 072 137
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46611	442 371	478 701
25739	577 757	593 436
Kokku müügitulu	1 020 128	1 072 137

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	66 960	65 196
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	219 485	231 230
Muud	17 944	12 980
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	304 389	309 406

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	241 062	250 631
Sotsiaalmaksud	81 037	84 358
Kokku tööjõukulud	322 099	334 989
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2017		2016
	Ostud	Müügid	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	26 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	15 600	13 000
soodustused	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale pole arvestatud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

TERÄTOIMITUSE EESTI OSAÜHING (registrikood: 10222635) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO RAAG	Juhatuse liige	05.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 292
Kokku	412 118
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	262 118
Kokku	412 118

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 292
Kokku	412 118
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	262 118
Kokku	412 118

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude tööriistade tootmine	25739	577757	56.64%	Jah
Põllumajandusmasinate, -seadmete ja lisaseadmete hulgimüük	46611	442371	43.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Raag	36406280266	Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6547656
Mobiiltelefon	+372 5036366
E-posti aadress	tarvo@teratoimitus.ee
Veebilehe aadress	www.teratoimitus.ee