

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TV Online OÜ

registrikood: 11999981

tänava/talu nimi, Vilmsi 6/6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10126

telefon: +372 56467469

e-posti aadress: tonis.vandre@otse24.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	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TV ONLINE OÜ tegevusalaks on puidu, ehitusmaterjalide ja ehitusseadmete hulgi-, jae- ja online-müük ning transporditeenuse osutamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	90 738	134 515	2
Nõuded ja ettemaksed	168 575	93 049	5
Varud	150 944	148 400	4
Kokku käibevarad	410 257	375 964	
Kokku varad	410 257	375 964	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	34 254	40 546	6
Võlad ja ettemaksed	43 264	45 135	7
Kokku lühiajalised kohustised	77 518	85 681	
Kokku kohustised	77 518	85 681	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 471	241 216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 456	46 255	
Kokku omakapital	332 739	290 283	
Kokku kohustised ja omakapital	410 257	375 964	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	733 217	695 164	11
Muud äritulud	4 158	4 340	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-606 703	-552 674	13
Mitmesugused tegevuskulud	-55 853	-57 384	14
Tööjõukulud	-31 887	-36 542	15
Muud ärikulud	-782	-7 115	
Ärikasum (kahjum)	42 150	45 789	
Muud finantstulud ja -kulud	306	466	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 456	46 255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 456	46 255	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	42 150	45 789	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-75 526	11 284	
Varude muutus	-2 544	11 474	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 871	-18 961	
Laekunud intressid	306	7	17
Kokku rahavood äritegevusest	-37 485	49 593	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-14 650	
Antud laenude tagasimaksed	0	19 500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	4 850	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 124	14 712	6
Saadud laenude tagasimaksed	-15 416	-8 815	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 292	5 897	
Kokku rahavood	-43 777	60 340	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	134 515	73 716	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-43 777	60 340	
Valuutakursside muutuste mõju	0	459	17
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	90 738	134 515	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	0	241 472	244 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	46 255	46 255
Muud muutused omakapitalis	0	256	-256	0
31.12.2015	2 556	256	287 471	290 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	42 456	42 456
31.12.2016	2 556	256	329 927	332 739

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TV ONLINE OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

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 alates 01.01.2015 maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Alates 01.01.2008 kuni 31.12.2014 oli dividendidena jaotatud kasumi määraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	44 327	24 964
Arvelduskonto	46 411	109 551
Kokku raha	90 738	134 515

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	164 958	164 958
Ostjatelt laekumata arved	164 958	164 958
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Ettemaksed	3 614	3 614
Tulevaste perioodide kulud	3 431	3 431
Muud makstud ettemaksed	183	183
Kokku nõuded ja ettemaksed	168 575	168 575

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	88 536	88 536
Ostjatelt laekumata arved	88 536	88 536
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13
Ettemaksed	4 500	4 500
Tulevaste perioodide kulud	4 314	4 314
Muud makstud ettemaksed	186	186
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 049	93 049

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	150 944	148 400
Kokku varud	150 944	148 400

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	0	0
Käibemaks		744	0	1 559
Üksikisiku tulumaks		345	0	372
Sotsiaalmaks		686	0	659
Töötuskindlustusmaksed		21	0	48
Intress		0	13	0
Ettemaksukonto jääk	3		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	1 796	13	2 638

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud juriidilistelt isikutelt	34 254	34 254		
Lühiajalised laenud kokku	34 254	34 254		
Laenukohustised kokku	34 254	34 254	0	0
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud juriidilistelt isikutelt	40 546	40 546		
Lühiajalised laenud kokku	40 546	40 546		
Laenukohustised kokku	40 546	40 546	0	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	36 047	36 047	0	0
Võlad töövõtjatele	2 627	2 627	0	0
Maksuvõlad	1 796	1 796	0	0
Muud võlad	2 794	2 794	0	0
Muud viitvõlad	2 794	2 794	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	43 264	43 264	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	40 886	40 886	0	0
Võlad töövõtjatele	1 611	1 611	0	0
Maksuvõlad	2 638	2 638	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	45 135	45 135	0	0

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 722	858
Maksud väljamaksmata töötasudelt	905	753
Kokku võlad töövõtjatele	2 627	1 611

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	263 942	229 977
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	65 985	57 494
Kokku tingimuslikud kohustised	329 927	287 471

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	714 176	678 418
Soome	19 041	16 746
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	733 217	695 164
Kokku müügitulu	733 217	695 164
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	726 670	689 328
Teenuste müük	6 547	5 836
Kokku müügitulu	733 217	695 164

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Laekumised nõude loovutusest	4 158	4 340
Kokku muud äritulud	4 158	4 340

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	606 703	552 674
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	606 703	552 674

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	14 100	14 100
Energia	8 194	9 140
Elektrienergia	1 778	1 419
Kütus	6 416	7 721
Mitmesugused bürookulud	15 680	19 119
Lähetuskulud	3 969	1 398
Transport	9 387	8 245
Muud	4 523	5 382
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55 853	57 384

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	24 869	27 334
Sotsiaalmaksud	6 906	8 786
Töötuskindlustus	93	219
Muud	19	203
Kokku tööjõukulud	31 887	36 542
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2016	2015
Maksuintressid	29	65
Muud	753	7 050
Kokku muud ärikulud	782	7 115

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	459
Intressitulud laenudelt	306	7
Kokku muud finantstulud ja -kulud	306	466

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	TT INVEST OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	9 865	10 149

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	14 349	9 293

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2018

TV Online OÜ (registrikood: 11999981) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS VÄNDRE	Juhatuse liige	12.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 456
Kokku	329 927
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	329 927
Kokku	329 927

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	287 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 456
Kokku	329 927
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	329 927
Kokku	329 927

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	726670	99.11%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	6547	0.89%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TT Invest OÜ	12014786	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56467469
E-posti aadress	tonis.vandre@otse24.ee