

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing EKOTEK EESTI

registrikood: 10455049

tänavanimi, A. Weizenbergi tn 27-12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10150

telefon: +372 6421189

e-posti aadress: eda@ekotek.com

veebilehe aadress: www.ekotek.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ekotek Eesti OÜ on asutatud 1995. aastal ning tänaseni on ettevõtte Šveitsi noavalmistaja Victorinox ametlik esindaja Balti riikides. Firma peakontor ja müügiesindus asuvad Tallinnas. Victorinox on asutatud 1884. aastal ja kogu ajaloo vältel on prioriteediks olnud kvaliteet ja toodete funktsionaalsus. Täna ollakse mitmes tootesegmendis turuliider maailmas, mis on taganud hea positsiooni ka Baltikumi turul nii tasku- kui köögi- ja profinugade segmendis. Victorinox'il on tõhus kvaliteedijuhtimise süsteem, mis võimaldab pakkuda tänapäeval haruldast eluaegset garantiid tootmisdefektide vastu.

Ettevõtte põhitegevuse kõrval tegeletakse kinnisvara haldamise ja rentimisega tulude saamise eesmärgil.

Ettevõtte müügitulu 2017 aastal oli 547 717 eurot (2016. aastal 539 894 eurot), mis võrreldes 2016 aastaga tõusnud ligikaudu 1,0 %.

Majandusaasta lõppes 154 tuhande eurose kasumiga (2016.aastal oli kasum 149 tuhat eurot).

Aruandeperioodil töötas osaühingus keskmiselt 2 inimest, kelle töötasufond kokku moodustas 37 813 eurot,

Ettevõtte juhatuse oli majandusaastal kaheliikmeline. Juhatuse liikmetele makstud palgad moodustasid kogu palgakulust 9 954 eurot.

Ettevõtte plaanib järgmisel majandusaastal sama tegevusalaga jätkata.

Peamised finantssuhtarvud

Lähteandmed (tuh. eurodes)	2017	2016
Käibevara	572	568
Lühiajalised kohustused	168	215
Raha	73	65
Kohustused	463	535
Varad	1 434	1 452
Varud	78	81
Aruandeaasta kasum/kahjum	154	149
Omakapital	971	917

Finantssuhtarv	2017	2016
Käibekapital (Käibevara - lühiajalised kohustused)	404	353
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (Käibevara / lühiajalise kohustused)	3,4	2,6
Maksevalmiduse kordaja (Raha / lühiajalised kohustused)	0,43	0,30
Võlakordaja (Kohustused kokku / varad*100)	32,29%	36,85%
Koguvara tulusus (ROA) (Puhaskasum/varad*100)	10,67%	10,26%

Omakapitali tulusus (ROE) (Puhaskasum/ Omakapital*100)	15,76%	16,24%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	73 402	65 070	2
Finantsinvesteeringud	327 902	311 521	
Nõuded ja ettemaksed	92 914	110 316	3
Varud	77 818	81 192	
Kokku käibevarad	572 036	568 099	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	861 785	883 863	5
Kokku põhivarad	861 785	883 863	
Kokku varad	1 433 821	1 451 962	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 574	23 810	6
Võlad ja ettemaksed	143 630	191 020	7
Kokku lühiajalised kohustised	168 204	214 830	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	294 646	319 984	6
Kokku pikaajalised kohustised	294 646	319 984	
Kokku kohustised	462 850	534 814	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	8
Kohustuslik reservkapital	1 960	1 960	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	802 406	753 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	153 823	149 200	
Kokku omakapital	970 971	917 148	
Kokku kohustised ja omakapital	1 433 821	1 451 962	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	547 717	539 894	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-297 204	-302 201	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 774	-14 111	
Tööjõukulud	-37 813	-35 284	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 452	-31 210	
Ärikasum (kahjum)	153 474	157 088	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	33 411	21 433	
Intressikulud	-8 062	-9 321	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	178 823	169 200	
Tulumaks	-25 000	-20 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	153 823	149 200	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ekotek Eesti OÜ 2017 aruanne on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mis koosneb vähemalt kahest põhjaruandest ja lisadest.

Väikeettevõtja eesmärk lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja avaldamisel on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni oma finantsseisundi ja -tulemuse kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ekotek Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas, pangas ja pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kauba kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 319 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 319

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu varude müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu varude 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Olulise osalusega eraisikutest omanikud;
- Tegevjuhtkond ja juhatus, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.
- Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	115	819
Arvelduskontod	73 287	64 251
Kokku raha	73 402	65 070

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	90 365	90 365	
Ostjatelt laekumata arved	90 365	90 365	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 318	2 318	4
Muud nõuded	231	231	
Viitlaekumised	231	231	
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 914	92 914	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	91 032	91 032	
Ostjatelt laekumata arved	91 032	91 032	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18 347	18 347	4
Muud nõuded	937	937	
Viitlaekumised	937	937	
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 316	110 316	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	13	0	0
Käibemaks	0	1 901	0	4 398
Üksikisiku tulumaks	0	360	0	356
Sotsiaalmaks	0	779	0	733
Kohustuslik kogumispension	0	45	0	43
Töötuskindlustusmaksed	0	34	0	33
Ettemaksukonto jääk	2 318		18 347	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 318	3 132	18 347	5 563

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2016							
Soetusmaksumus	36 206	957 718	0	2 915	2 915	10 389	1 007 228
Akumuleeritud kulum	0	-116 313	0	-2 479	-2 479	-4 573	-123 365
Jääkmaksumus	36 206	841 405	0	436	436	5 816	883 863
Ostud ja parendused	0	0	9 533	841	10 374	0	10 374
Amortisatsioonikulu	0	-28 884	-954	-538	-1 492	-2 076	-32 452
31.12.2017							
Soetusmaksumus	36 206	957 718	9 533	3 756	13 289	10 389	1 017 602
Akumuleeritud kulum	0	-145 197	-954	-3 017	-3 971	-6 649	-155 817
Jääkmaksumus	36 206	812 521	8 579	739	9 318	3 740	861 785

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised pangalaenud	106 823	9 017	97 806	
Pikaajalised pangalaenud	212 397	15 557	196 840	
Pikaajalised laenud kokku	319 220	24 574	294 646	
Laenukohustised kokku	319 220	24 574	294 646	
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised pangalaenud	115 840	8 724	107 116	
Pikaajalised pangalaenud	227 954	15 086	212 868	
Pikaajalised laenud kokku	343 794	23 810	319 984	
Laenukohustised kokku	343 794	23 810	319 984	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	81 392	81 392	
Võlad töövõtjatele	5 109	5 109	
Maksuvõlad	3 132	3 132	4
Muud võlad	53 997	53 997	
Dividendivõlad	33 000	33 000	
Muud viitvõlad	20 997	20 997	
Kokku võlad ja ettemaksed	143 630	143 630	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	149 489	149 489	
Võlad töövõtjatele	5 069	5 069	
Maksuvõlad	5 563	5 563	4
Muud võlad	30 899	30 899	
Dividendivõlad	15 000	15 000	
Muud viitvõlad	15 899	15 899	
Kokku võlad ja ettemaksed	191 020	191 020	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	28 099	26 217
Sotsiaalmaksud	9 714	8 924
Kokku tööjõukulud	37 813	35 141
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 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	9 954	9 474

Aruandeperioodil oli juhatus 2 liikmeline, kellele arvestati tasusi kokku 9 954 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Osaühing EKOTEK EESTI (registrikood: 10455049) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDA ELIZABETH FISCHER	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	802 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	153 823
Kokku	956 229
Jaotamine	
Dividendideks	85 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	871 229
Kokku	956 229

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	486763	88.87%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	60954	11.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eda Elizabeth Fischer	46907180368	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12782 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6421189
E-posti aadress	eda@ekotek.com
Veebilehe aadress	www.ekotek.com