

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: KNOKE Kaubanduse OÜ

registrikood: 11237589

tänava/talu nimi, Veerenni tn 52
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11313

telefon: +372 6999909

faks: +372 6999919

e-posti aadress: rein@knoke.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Intressikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Knoke Kaubanduse OÜ tegevusaladeks on kaubanduse organiseerimine, sh. jae- ja hulgikaubandus.

Ettevõtte töötajatele arvestati töötasu 2017.aastal 94955 EUR.

Juhatusel liikmele töötasu 2017.aastal arvestatud ega makstud ei ole.

Keskmine töötajate arv 2017.aastal oli 11

Ehitusmaterjalide ja tööriistade hulgi- ja jaemüügil on majandustulemused seotud aastaaegadega, suveperioodil mil ehitustegevus on aktiivsem, suureneb ka materjalide ja tööriistade müük.

Majanduskriisi mõjud on oluliselt mõjutanud ka Knoke Kaubanduse finantsolukorda. Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju ettevõtte tegevusele ja finantspositsioonile järgmisel majandusaastal. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 141	2 045	2
Nõuded ja ettemaksed	80 161	96 640	3
Varud	430 935	453 603	4
Kokku käibevarad	513 237	552 288	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 372	4 053	5
Kokku põhivarad	2 372	4 053	
Kokku varad	515 609	556 341	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	293 713	301 561	6
Võlad ja ettemaksed	218 449	233 676	8
Kokku lühiajalised kohustised	512 162	535 237	
Kokku kohustised	512 162	535 237	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 544	36 434	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 657	-17 890	
Kokku omakapital	3 447	21 104	
Kokku kohustised ja omakapital	515 609	556 341	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	771 312	789 782	11
Muud äritulud	127	2 680	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-547 783	-547 721	
Mitmesugused tegevuskulud	-127 288	-140 703	10
Tööjõukulud	-127 068	-137 849	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 681	-4 818	5
Muud ärikulud	-2 344	57	
Ärikasum (kahjum)	-34 725	-38 572	
Intressikulud	-12 893	-11 318	14
Muud finantstulud ja -kulud	29 961	32 000	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 657	-17 890	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 657	-17 890	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Knoke Kaubanduse OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Knoke Kaubanduse OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana on kajastatud kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Nõuete ja ettemaksetena on kajastatud maksude ettemaksed ja tagasinõuded, ettemaksed tulevaste perioodide kulude eest, ettemaksed aruandvatele isikutele ja muud nõuded.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real"kaubad,toore,materjal ja teenused".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 100 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Iga põhivara ostu puhul on hinnatud tema väärtust vastavalt kasutuseale.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 20%

Tööriistad ja inventar 20%

Materiaalset põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamiseline hinnangute muuteustena, s.t, edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Kulud

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas-aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on omanikud, juhatus ja omanike ning juhatuse liikmetega seotud firmad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas	2 141	2 045
Kokku raha	2 141	2 045

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	77 848	77 848
Ostjatelt laekumata arved	77 848	77 848
Muud nõuded	354	354
Ettemaksed	185	185
Muud nõuded	1 774	1 774
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 161	80 161
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	93 812	93 812
Ostjatelt laekumata arved	93 812	93 812
Muud nõuded	354	354
Ettemaksed	1 100	1 100
Muud nõuded	1 374	1 374
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 640	96 640

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	423 427	453 393
Ettemaksed varude eest	7 508	210
Kokku varud	430 935	453 603

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	143 451	58 328	201 779
Akumuleeritud kulum	-136 931	-56 809	-193 740
Jääkmaksumus	6 520	1 519	8 039
Ostud ja parendused	832		832
Muud ostud ja parendused	832		832
Amortisatsioonikulu	-4 266	-552	-4 818
31.12.2016			
Soetusmaksumus	139 609	58 245	197 854
Akumuleeritud kulum	-136 523	-57 278	-193 801
Jääkmaksumus	3 086	967	4 053
Amortisatsioonikulu	-1 206	-475	-1 681
31.12.2017			
Soetusmaksumus	121 347	58 245	179 592
Akumuleeritud kulum	-119 467	-57 753	-177 220
Jääkmaksumus	1 880	492	2 372

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2017	2016
Masinad ja seadmed	2 100	500
Transpordi- vahendid	2 100	500
Kokku	2 100	500

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Luite Arenduse OÜ	97 618	97 618			5	31.12.2017
Viigimarja Arendus OÜ	49 125	49 125			5	31.12.2017
Harju Infra OÜ	76 450	76 450			5	31.12.2017
Reva Investeeringud OÜ	38 700	38 700			5	31.12.2017
Muud laenud	31 820	31 820			5	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	293 713	293 713				
Laenukohustised kokku	293 713	293 713				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Luite Arenduse OÜ	142 055	142 055			5	31.12.2016
Viigimarja Arendus OÜ	5 050	5 050			5	31.12.2016
Harju Infra OÜ	48 450	48 450			5	31.12.2016
Reva Investeeringud OÜ	38 700	38 700			5	31.12.2016
Muud laenud	67 306	67 306			5	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	301 561	301 561				
Laenukohustised kokku	301 561	301 561				

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1
Käibemaks	5 348	7 035
Üksikisiku tulumaks	1 522	2 483
Sotsiaalmaks	4 949	5 386
Kohustuslik kogumispension	287	388
Töötuskindlustusmaksed	339	421
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 445	15 714

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	139 141	139 141
Võlad töövõtjatele	6 623	6 623
Maksuvõlad	12 445	12 445
Muud võlad	58 438	58 438
Intressivõlad	58 438	58 438
Saadud ettemaksed	1 802	1 802
Kokku võlad ja ettemaksed	218 449	218 449
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	163 907	163 907
Võlad töövõtjatele	7 754	7 754
Maksuvõlad	15 714	15 714
Muud võlad	45 545	45 545
Intressivõlad	45 545	45 545
Saadud ettemaksed	756	756
Kokku võlad ja ettemaksed	233 676	233 676

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	54 785	56 319
Energia	24 971	23 800
Elektrienergia	6 833	8 238
Soojusenergia	6 948	6 014
Kütus	11 190	9 548
Veevarustusteenused	244	312
Mitmesugused bürookulud	9 198	7 231
Lähetuskulud	406	359
Koolituskulud	265	445
Riiklikud ja kohalikud maksud	70	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	539	7 576
Muud	36 810	44 661
Kokku mitmesugused tegevuskulud	127 288	140 703

Lisa 11 Müügitulu (eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	757 823	776 979
Läti	190	609
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	13 299	12 194
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	771 312	789 782
Kokku müügitulu	771 312	789 782
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	205 010	54 859
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	108 802	178 934
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	455 249	548 571
Veevarustus- ja küttesedmete ning nende koosteosade hulgimüük	2 251	7 418
Kokku müügitulu	771 312	789 782

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	94 343	105 155
Sotsiaalmaksud	32 724	32 694
Kokku tööjõukulud	127 067	137 849
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	14
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Juhatusel ei ole 2017.aastal töötasu arvestatud ega makstud.

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud finantstulud ja -kulud	29 961	32 000
Kokku muud finantstulud ja -kulud	29 961	32 000

Knoke Kaubanduse OÜ omanik R.Valk otsustas laenuõudest 30000 EUR loobuda.

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	12 893	11 318
Kokku intressikulud	12 893	11 318

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	293 714	0	301 561

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	708	7 912	0	6 080

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	1 069

Kohustused seotud isikutelt saadud laenude tagasimaksmiseks:

Emaettevõtte omaniku antud laen 29820 EUR.

Emaettevõtte omanikuga seotud ettevõtetest saadud laen:

Harju Infra OÜ 76450 EUR.

Luite Arenduse OÜ 97618 EUR.

Viigimarja Arenduse OÜ 49125 EUR.

Reva Investeeringud OÜ 38700 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.07.2018

KNOKE Kaubanduse OÜ (registrikood: 11237589) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VALK	Juhatuse liige	20.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 657
Kokku	887
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	887
Kokku	887

Juhatus otsustas jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 657
Kokku	887
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	887
Kokku	887

Juhatus otsustas jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	455249	59.02%	Jah
Mujal liigitamata kaupade jaemüük	47789	205010	26.58%	Ei
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	108802	14.11%	Ei
Veevarustus- ja kütteseadmete ning nende koosteosade hulgimüük	46741	2251	0.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Reimann	35805280293	Eesti	384 EUR (Lihtomand)
ReVA Investeeringud OÜ	11552688	Eesti	2176 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6999909
Faks	+372 6999919
E-posti aadress	rein@knoke.ee