

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osaühing Tulisilm

registrikood: 10180026

tänavatänu nimi, Tallinna tn 14
maja ja korteri number:

linn: Loxsa linn

maakond: Harju maakond

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tulisilm tegeleb jaekaubandusega Loksa linnas. 2017. 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

2017. aastal moodustas OÜ Tulisilma müügitulu 156 854 eurot. OÜ Tulisilm lõpetas majandusaasta kahjumiga 6 078 eurot.

Personal

2017 aastal töötas OÜ-s Tulisilm keskmiselt 2 töötajat kelle palk koos sotsiaalmaksudega oli kokku 17 089 eurot. Ettevõtte juhatusele töötasusud koos sotsiaalmaksudega olid 6 344 eurot, soodustusi ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud:	2017.a.	2016.a.
Käibe kasv/-kahanemine	-29,64%	48,97%
Kasumi kasv/-kahanemine	-247,06%	123,00%
Puhasrentaablus	-3,87%	1,85%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,55	0,28
ROA	-7,73%	4,65%
ROE	-58,80%	25,18%

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Käibe kasv/-kahanemine (%) = $(\text{müügitulu } 2017 - \text{müügitulu } 2016) / \text{müügitulu } 2016 * 100$

Kasumi kasv/-kahanemine (%) = $(\text{puhaskahjum } 2017 - \text{puhaskasum } 2016) / \text{puhaskasum } 2016 * 100$

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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	984	875	2
Nõuded ja ettemaksed	28 455	5 325	3
Varud	6 194	5 671	4
Kokku käibevarad	35 633	11 871	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	42 968	77 014	6
Kokku põhivarad	42 968	77 014	
Kokku varad	78 601	88 885	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 149	15 060	7
Võlad ja ettemaksed	44 225	27 397	8
Kokku lühiajalised kohustised	65 374	42 457	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 891	30 014	7
Kokku pikaajalised kohustised	2 891	30 014	
Kokku kohustised	68 265	72 471	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224	9
Ülekurss	67	67	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 100	967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 078	4 133	
Kokku omakapital	10 336	16 414	
Kokku kohustised ja omakapital	78 601	88 885	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	156 854	222 934	10
Muud äritulud	51 670	3 713	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 531	-26 915	12
Mitmesugused tegevuskulud	-133 809	-147 591	13
Tööjõukulud	-17 089	-22 627	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-28 752	-24 564	6
Muud ärikulud	-5 205	-531	
Ärikasum (kahjum)	-5 862	4 419	
Intressikulud	-217	-286	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 078	4 133	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 078	4 133	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tulisilma 2017. 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	140	16
Arvelduskontod	844	859
Kokku raha	984	875

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 203	6 203	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	6 203	6 203	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 232	1 232	0	0	5
Muud nõuded	17 151	17 151	0	0	
Laenunõuded	10 000	10 000	0	0	
Viitlaekumised	7 151	7 151	0	0	
Ettemaksed	1 896	1 896	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 896	1 896	0	0	
Välisriikide käibemaksu nõuded	1 973	1 973	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 455	28 455	0	0	

	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	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	6 194	5 671
Kokku varud	6 194	5 671

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 232	0	0	958
Üksikisiku tulumaks	0	179	0	148
Erisoodustuse tulumaks	0	2	0	4
Sotsiaalmaks	0	417	0	491
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	10
Töötuskindlustusmaksed	0	13	0	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 232	611	0	1 624

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused			1 505	1 505
Muud ostud ja parendused			1 505	1 505
Amortisatsioonikulu	-28 315	-28 315	-437	-28 752
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-6 799	-6 799	0	-6 799
31.12.2017				
Soetusmaksumus	88 142	88 142	3 461	91 603
Akumuleeritud kulum	-47 123	-47 123	-1 512	-48 635
Jääkmaksumus	41 019	41 019	1 949	42 968

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt	26	26		
Lühiajalised laenud kokku	26	26		
Kapitalirendikohustised kokku	24 014	21 123	2 891	0
Laenukohustised kokku	24 040	21 149	2 891	0
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	36 672	36 672	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 582	1 582	0	0	
Maksuvõlad	611	611	0	0	5
Muud võlad	530	530	0	0	
Muud viitvõlad	530	530	0	0	
Saadud ettemaksed	4 830	4 830	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	4 830	4 830	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	44 225	44 225	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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	5
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	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 397	27 397	0	0	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	10 224	10 224
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	156 854	222 934
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	156 854	222 934
Kokku müügitulu	156 854	222 934
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu kauba müügist	2 996	34 444
Tulu teenuste müügist	153 858	188 490
Kokku müügitulu	156 854	222 934

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	51 670	3 713
Kokku muud äritulud	51 670	3 713

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	11 709	4 406
Müügi eesmärgil ostetud teenused	17 822	22 509
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	29 531	26 915

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	1 197	6 446
Energia	63 405	72 418
Kütus	63 405	72 418
Mitmesugused bürookulud	6 833	6 706
Lähetuskulud	9 588	16 605
Riiklikud ja kohalikud maksud	824	473
Transpordivahendite remondikulud	30 640	20 727
Muud	21 322	24 216
Kokku mitmesugused tegevuskulud	133 809	147 591

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	12 815	17 254
Sotsiaalmaksud	4 274	5 373
Kokku tööjõukulud	17 089	22 627
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

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	1 820	5 148	770	5 148

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	0	0	6 413	34 541

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 344	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

osaühing Tulisilm (registrikood: 10180026) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV TAMMEMÄGI	Juhatuse liige	26.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 078
Kokku	-978

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	153858	98.09%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	2996	1.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Tammemägi	37503040325	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