

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: JR Töömasin OÜ

registrikood: 11220041

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 13

maja ja korteri number:

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78301

telefon: +372 56905528

e-posti aadress: toomasin@toomasin.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Kapitalirent	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ JR Töomasin alustas majandustegevust 2008 aastal ning on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ettevõtte põhitegevusalaks on üldehitus - ruumide ja hoonete renoveerimine ning ümberehitamine. Peamiselt on objektid kaubanduskeskustes. Teostatakse müügipindade ümberehitust ning hooldustöid.

Firma tegeleb lisaks kinnisvara rentimisega ja osutab raamatupidamisteenust.

2017 aastal jätkas JR Töomasin OÜ tavapärase tegevust.

Järgmise majandusaasta eesmärgiks on tegevuse jätkamine samades tegevusvaldkondades ja kasumi suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	38 517	47 786
Nõuded ja ettemaksed	72 154	49 152
Nõuded ostjate vastu	22 930	35 232
Muud nõuded	49 224	12 954
Ettemaksed	0	966
Kokku käibevarad	110 671	96 938
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	38 331	43 455
Kokku põhivarad	38 331	43 455
Kokku varad	149 002	140 393
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 990	10 089
Võlad ja ettemaksed	48 458	41 596
Võlad tarnijatele	20 139	19 803
Võlad töövõtjatele	13 412	6 865
Maksuvõlad	10 021	11 228
Muud võlad	4 476	3 185
Muud saadud ettemaksed	410	515
Kokku lühiajalised kohustised	54 448	51 685
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	6 618	11 608
Kokku pikaajalised kohustised	6 618	11 608
Kokku kohustised	61 066	63 293
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 288	84 249
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 836	-9 961
Kokku omakapital	87 936	77 100
Kokku kohustised ja omakapital	149 002	140 393

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	303 758	329 170
Muud äritulud	1	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-154 362	-232 728
Mitmesugused tegevuskulud	-28 383	-18 399
Tööjõukulud	-100 785	-81 009
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 816	-7 257
Muud ärikulud	-2 349	-689
Ärikasum (kahjum)	11 064	-10 911
Intressikulud	-228	-311
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 261
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 836	-9 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 836	-9 961

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja raamatupidamise aruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohuslase finantsseisundi- ja tulemuse kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Majandustehingud kirjendatakse nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruande periood: 01.01. - 31.12.2017.a

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode saldosid.

Nõuded ja ettemaksud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade ja teenuste 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.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisega kaasnevad mittetagastatavad maksud ja lõivud kajastatakse soetamise momendil kuluna, mitte varade ega varude soetusmaksumusena.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016							
Soetusmaksumus	44 304	1 217	6 106	51 627	16 767	16 767	68 394
Akumuleeritud kulum	-17 871	-1 186	-5 882	-24 939			-24 939
Jääkmaksumus	26 433	31	224	26 688	16 767	16 767	43 455
Ostud ja parendused		1 692		1 692			1 692
Amortisatsioonikulu	-6 366	-271	-179	-6 816			-6 816
31.12.2017							
Soetusmaksumus	44 304	2 322	6 106	52 732	16 767	16 767	69 499
Akumuleeritud kulum	-24 237	-870	-6 061	-31 168			-31 168
Jääkmaksumus	20 067	1 452	45	21 564	16 767	16 767	38 331

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping	11 608	4 990	6 618	3 kuu euribor	EUR	15.04.2020
Kapitalirendikohustised kokku	11 608	4 990	6 618			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping	16 448	4 840	11 608	3 kuu euribor	EUR	15.04.2020
Kapitalirendikohustised kokku	16 448	4 840	11 608			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	14 949	18 291
Kokku	14 949	18 291

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	303 758	329 170
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	303 758	329 170
Kokku müügitulu	303 758	329 170
Müügitulu tegevusalade lõikes		
41201 Üldehitus ja remont	293 341	318 246
68201 Kinnisvara rentimine	7 842	7 899
69202 Raamatupidamisteenus	2 575	3 025
Kokku müügitulu	303 758	329 170

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	75 671	60 617
Sotsiaalmaksud	25 114	20 393
Kokku tööjõukulud	100 785	81 010
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	6

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Laen omanikult	4 250

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Laen omanikult	6 050	800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 170	4 575

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.10.2018

JR Töomasin OÜ (registrikood: 11220041) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIGO PADAR	Juhatuse liige	16.10.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 836
Kokku	85 124
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 124
Kokku	85 124

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	293341	96.57%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7842	2.58%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	2575	0.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raigo Padar	37304190289	Orgita küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56905528
E-posti aadress	toomasin@toomasin.ee