

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Tammiku Trepid ja Põrandad

registrikood: 11067786

küla: Tõrma küla

vald: Rakvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44406

telefon: +372 5025851

e-posti aadress: raivo.krumm@gmail.com

veebilehe aadress: www.Trepivabrik.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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Muud ärikulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Lisa 12 Sündmused pärast aruandekuupäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2018. aastal jätkus tavapärane majandustegevus, kuid arvestades jätkuvat madalseisu ehitusturul, olid ka ettevõtte majandustulemused tagasihoidlikud. Ettevõtte ei kavandanud ei laienemist ega ka tegevuse ümberprofileerumist. Oodatakse paremaid aegu, et tegevust jätkata. Põhitegevuseks on jätkuvalt treppide tootmine.

2018. aastal jätkab ettevõtte tavapärase majandustegevusega, suuremahulisi investeeringuid ega laienemisi kavas ei ole.

2018. aastal Tammiku Trepid ja Põrandad OÜ juhatuse liiget juhatuse töö eest eraldi ei tasustatud ja soodustusi ei antud. Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud tasu tema tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

2018.a ei olnud ettevõtte palgal ühtegi töötajat.

OÜ tegevjuhtimisega tegeles juhatuse liige, kellele selle eest 2018.a tasu ei arvestatud.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Peamised finantssuhtarvud:

Finantssuhtarvud	Arvutamise metoodika	2018	2017
Käibe kasv	(müügitulu 2018-müügitulu 2017)/ müügitulu 2017	-52 %	-60 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	708	480	2
Nõuded ja ettemaksed	121	249	3
Kokku käibevarad	829	729	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	7 036	5
Kokku põhivarad	0	7 036	
Kokku varad	829	7 765	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	4 500	
Võlad ja ettemaksed	121	618	4
Kokku lühiajalised kohustised	121	5 118	
Kokku kohustised	121	5 118	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-165	-307	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 939	142	
Kokku omakapital	708	2 647	
Kokku kohustised ja omakapital	829	7 765	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	2 226	4 690	7
Muud äritulud	650	3 200	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-979	-5 455	8
Mitmesugused tegevuskulud	-883	-1 143	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-1 150	5
Muud ärikulud	-2 953	0	11
Ärikasum (kahjum)	-1 939	142	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 939	142	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 939	142	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tammiku Trepid ja Põrandad (edaspidi: ettevõtte) 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardid on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-10 a

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) sidusettevõtteid;

c) tegev-ja kõrgemat juhtkonda;

d) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha pangas	118	475
Raha kassas	590	5
Kokku raha	708	480

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	121	121	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	121	121	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	249	249	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	249	249	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		121	18
Ettemaksukonto jääk	121		231
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	121	121	249

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	24 084	10 341	34 425	34 425
Akumuleeritud kulum	-24 084	-9 818	-33 902	-33 902
Jääkmaksumus	0	523	523	523
Ostud ja parendused	7 663		7 663	7 663
Amortisatsioonikulu	-627	-523	-1 150	-1 150
31.12.2017				
Soetusmaksumus	27 664	10 341	38 005	38 005
Akumuleeritud kulum	-20 628	-10 341	-30 969	-30 969
Jääkmaksumus	7 036	0	7 036	7 036
Amortisatsioonikulu	0	0		
Müügid	-7 036		-7 036	-7 036
31.12.2018				
Soetusmaksumus	20 001	10 341	30 342	30 342
Akumuleeritud kulum	-20 001	-10 341	-30 342	-30 342
Jääkmaksumus	0	0	0	

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	4 083	150
Transpordi- vahendid	4 083	150
Kokku	4 083	150

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtuseks on 1278 eur (31.12.17: 1278 eur).		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 226	4 690
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 226	4 690
Kokku müügitulu	2 226	4 690
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituspusepa-ja tiseritoodete tootmine	671	4 690
Ruumide rent	1 555	0
Kokku müügitulu	2 226	4 690

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	31	3 094
Energia	876	690
Elektrienergia	876	690
Valvekulud		
Masinate ja seadmete remont	28	292
Ruumide remont, hooldus	44	1 379
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	979	5 455

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	55	1 179
Kütus	55	1 179
Mitmesugused bürookulud	58	0
Kindlustuskulud	0	-215
Sõidukite hooldus	750	0
Reklaamikulud	0	39
Majanduskulud	0	28
Sidekulud	0	9
Pangateenused	20	29
Muud	0	74
Kokku mitmesugused tegevuskulud	883	1 143

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	2 953	0
Kokku muud ärikulud	2 953	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 500

2018	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Omanik	4 500	0

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanik	8 360	660	0	15.08.2018

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 083	0

Lisa 12 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Vaatamata asjaolule, et ettevõtte netovara seisuga 31.12.18 708 eur (31.12.17: 2 647) ei vasta Äriseadustiku § 136 nõetele, on ettevõtte jätkuvalt tegutsev. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne omakapital ettevõttele majandusraskusi 2019. aastal, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõtte katta kõik lühiajalised kohustused ja viia netovara vastavusse Äriseadustiku nõuetele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2019

Osaühing Tammiku Trepid ja Põrandad (registrikood: 11067786) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KRUMM	Juhatuse liige	04.03.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 939
Kokku	-2 104
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 104
Kokku	-2 104

Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne omakapital ettevõttele majandusraskusi 2019 aastal, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõtte katta kõik lühiajalised kohustused ja viia netovara vastavusse Äriseadustiku nõuetele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1555	69.86%	Jah
Muude ehituspusepa- ja tisleritoodete tootmine	16239	671	30.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing TALIVAR KK	10327512		1278 EUR (Lihtomand)
Raivo Krumm	34810072212		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5025851
E-posti aadress	raivo.krumm@gmail.com
Veebilehe aadress	www.Trepivabrik.ee