

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2019

aruandeaasta lõpp: 31.03.2020

ärinimi: Tobis OÜ

registrikood: 11941993

tänavatänu nimi, Vinkli tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 56978444

e-posti aadress: andres@tobis.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 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kapitalirent	8
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 11 Osakapital	10
Lisa 12 Müügitulu	10
Lisa 13 Muud äritulud	10
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 16 Tööjõukulud	11
Lisa 17 Muud ärikulud	12
Lisa 18 Intressikulud	12
Lisa 19 Intressitulud	12
Lisa 20 Seotud osapooled	12
Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tobis OÜ asutati 2010. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on kaupade vahendamine ning agendi teenuse osutamine Leedu ettevõttele UAB Tobis. Lisaks sellele on müüdnud ka kaup klientidele Eestis nii Tallinnas asuva müügisalongi kui veebipoodi kaudu.

Aruandeperioodi lõpuks oli palgatud 4 töötajat. Järgmisel aastal on kavas senise tegevusega jätkata ja käivet suurendada.

Aruandeaasta lõppenud kasumiga. Tobis OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on ettevõtte põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 516	4 121	2
Nõuded ja ettemaksed	48 831	39 952	3
Varud	21 082	20 600	4
Kokku käibevarad	76 429	64 673	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	10 699	15 697	6
Kokku põhivarad	10 699	15 697	
Kokku varad	87 128	80 370	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 995	6 858	8
Võlad ja ettemaksed	78 378	82 848	9
Kokku lühiajalised kohustised	80 373	89 706	
Kokku kohustised	80 373	89 706	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 892	8 970	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 091	-20 862	
Kokku omakapital	6 755	-9 336	
Kokku kohustised ja omakapital	87 128	80 370	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019	Lisa nr
Müügitulu	174 464	120 634	12
Muud äritulud	6 157	0	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 607	-57 353	14
Mitmesugused tegevuskulud	-28 021	-36 755	15
Tööjõukulud	-73 791	-35 442	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 004	-6 039	6
Muud ärikulud	-29	-105	17
Ärikasum (kahjum)	16 169	-15 060	
Intressitulud	7	0	19
Intressikulud	-85	-27	18
Muud finantstulud ja -kulud	0	-5 775	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 091	-20 862	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 091	-20 862	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tobis OÜ 31.03.2020. aastal lõppenud perioodi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 näidatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Majandusaasta algas 1. aprillil 2019.a ja lõppes 31. märtsil 2020.a.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, 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 nüüdiseväärtuseni. 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 1000

Finantskohustised

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

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Tobis OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Tobis OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on osaühingu tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019
Sularaha	541	3 251
Pank	5 975	870
Kokku raha	6 516	4 121

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	48 717	48 717	
Ostjatelt laekumata arved	48 717	48 717	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	5
Muud nõuded	114	114	
Viitlaekumised	114	114	
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 831	48 831	

	31.03.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	39 773	39 773	
Ostjatelt laekumata arved	39 773	39 773	
Nõuded seotud osapoolte vastu	117	117	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62	62	5
Muud nõuded	0	0	
Viitlaekumised	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 952	39 952	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019
Müügiks ostetud kaubad	21 082	20 600
Kokku varud	21 082	20 600

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2020		31.03.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		13		0
Käibemaks		1 153		0
Üksikisiku tulumaks		2 178		0
Sotsiaalmaks		4 532		0
Kohustuslik kogumispension		273		0
Töötuskindlustusmaksed		328		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0		1 968
Ettemaksukonto jääk	0		62	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 477	62	1 968

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.03.2019		
Soetusmaksumus	30 193	30 193
Akumuleeritud kulum	-14 496	-14 496
Jääkmaksumus	15 697	15 697
Ostud ja parendused	2 750	2 750
Amortisatsioonikulu	-5 004	-5 004
Muud muutused	-2 744	-2 744
31.03.2020		
Soetusmaksumus	19 033	19 033
Akumuleeritud kulum	-8 334	-8 334
Jääkmaksumus	10 699	10 699

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.03.2020	12 kuu jooksul
Kapitalirent	1 995	1 995
Kapitalirendikohustised kokku	1 995	1 995

	31.03.2019	12 kuu jooksul
Kapitalirent	6 858	6 858
Kapitalirendikohustised kokku	6 858	6 858

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.03.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	1 995	1 995			7
Laenukohustised kokku	1 995	1 995			

	31.03.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	6 858	6 858			7
Laenukohustised kokku	6 858	6 858	0		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	63 249	63 249	
Võlad töövõtjatele	6 204	6 204	
Maksuvõlad	8 477	8 477	5
Muud võlad	448	448	
Muud viitvõlad	448	448	
Kokku võlad ja ettemaksed	78 378	78 378	

	31.03.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	71 252	71 252	
Võlad töövõtjatele	3 291	3 291	
Maksuvõlad	1 968	1 968	5
Muud võlad	6 337	6 337	
Muud viitvõlad	6 337	6 337	
Kokku võlad ja ettemaksed	82 848	82 848	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	3 359	0
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	840	0
Kokku tingimuslikud kohustised	4 199	0

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	107 293	68 653
Eesti	67 171	51 981
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	174 464	120 634
Kokku müügitulu	174 464	120 634
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Agenditeenus	107 293	68 653
Kauba müük	67 171	51 981
Kokku müügitulu	174 464	120 634

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Eelmiste aastate selgunud kasum	6 156	0
Muud	1	0
Kokku muud äritulud	6 157	0

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Varude allahindlus ja mahakandmine	-700	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-56 907	-56 430
Alltöövõtutööd	0	-780
Transpordikulud	0	-143
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 607	-57 353

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Üür ja rent	-6 583	-2 743
Energia	-5 346	0
Kütus	-5 346	0
Mitmesugused bürookulud	-14 571	-5 371
Lähetuskulud	-1 133	-13 694
Koolituskulud	-255	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-7 265
Muud	-133	-7 682
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-28 021	-36 755

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Palgakulu	-55 347	-26 489
Sotsiaalmaksud	-18 444	-6 144
Kokku tööjõukulud	-73 791	-32 633
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	-29	-105
Kokku muud ärikulud	-29	-105

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Intressikulu kapitalirendilt	-85	-27
Kokku intressikulud	-85	-27

Lisa 19 Intressitulud

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Intressitulu hoiustelt	7	0
Kokku intressitulud	7	0

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Arvestatud tasu	14 380	0

Lisa 21 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Majandusaasta lõppul märtsis 2020.a. jõustusid Eesti Vabariigis ja ka teistes riikides koroonaviiruse levimisega seotud piirangud, mis tõid kaasa majanduse arengu olulise aeglustamise nii Eestis kui ka tervikuna maailmas. Antud hetkel on võimatu ennustada, kuidas muutub ja areneb olukord tulevikus, mis tekitab ebakindlust majandusarengu perspektiivide suhtes. Ettevõtte juhtkond pidevalt monitoorib ja hindab olukorda. Praegu jätkab ettevõtte oma tegevust, täites õigeaegselt kõiki oma kohustusi ja lepingulisi tingimusi. Ettevõtte juhtkond on veendunud, et suudab ettevõtte hädaolukorrast üle, kasutades olemasolevaid hüvitusmeetmeid. See järeldus põhineb siiski raamatupidamise aastaaruande

allkirjastamise ajal kättesaadaval tabelil ja edasiste sündmuste mõju ettevõtte tegevusele võib tulevikus erineda juhtkonna hinnangust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.09.2020

Tobis OÜ (registrikood: 11941993) 01.04.2019 - 31.03.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ALVER	Juhatuse liige	30.09.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 091
Kokku	4 199

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	107293	61.50%	Jah
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	67171	38.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdas Radvilavišius	23.07.1986	Leedu	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56978444
E-posti aadress	andres@tobis.ee