

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2020

aruandeaasta lõpp: 31.03.2021

ärinimi: **Tobis OÜ**

registrikood: 11941993

tänava/talu nimi, Värvi tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10621

telefon: +372 58045252

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

Tegevusaruanne

Tobis OÜ asutati 2010. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on kaupade vahendamine ning agendi teenuse osutamine Leedu ettevõttele UAB Tobis. Lisaks sellele teaostatakse ka kaubamüügi klientidele Eestis nii Tallinnas asuvast laost kui veebipoodi kaudu.

Aruandeperioodi lõpuks oli palgatud 2 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 järgnevas aastaks, on ettevõtte põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 126	6 516	2
Nõuded ja ettemaksed	41 676	48 831	3
Varud	15 127	21 082	4
Kokku käibevarad	73 929	76 429	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 626	10 699	6
Kokku põhivarad	7 626	10 699	
Kokku varad	81 555	87 128	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 995	8
Võlad ja ettemaksed	53 939	78 378	9
Kokku lühiajalised kohustised	53 939	80 373	
Kokku kohustised	53 939	80 373	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 199	-11 892	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 861	16 091	
Kokku omakapital	27 616	6 755	
Kokku kohustised ja omakapital	81 555	87 128	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020	Lisa nr
Müügitulu	250 458	174 464	12
Muud äritulud	371	6 157	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-77 804	-57 607	14
Mitmesugused tegevuskulud	-31 601	-28 021	15
Tööjõukulud	-116 435	-73 791	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 873	-5 004	6
Muud ärikulud	-230	-29	17
Ärikasum (kahjum)	20 886	16 169	
Intressitulud	4	7	19
Intressikulud	-29	-85	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 861	16 091	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 861	16 091	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tobis OÜ 31.03.2021.aastal lõppenud perioodi lühendatud 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 näidatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Majandusaasta algas 1. aprillil 2020.a ja lõppes 31. märtsil 2021.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 Keskpanga 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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Juhul kui üksikud varude objektid on üksteisest selgelt eristatavad, lähtutakse nende soetusmaksumuse kulusse kandmisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest (individuaalmaksumuse meetod; korterite müük). Juhul kui üksikud varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, kasutatakse soetusmaksumuse kulusse kandmisel FIFO-meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Finantskohustised

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

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud 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 müüdud 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 äriliste otsustele. Seotud osapooled on osaühingu tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
Sularaha	626	541
Pank	16 500	5 975
Kokku raha	17 126	6 516

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 882	38 882
Ostjatelt laekumata arved	38 882	38 882
Muud nõuded	2	2
Intressinõuded	2	2
Viitlaekumised	0	0
Ettemaksed	2 792	2 792
Muud makstud ettemaksed	2 792	2 792
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 676	41 676
	31.03.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	48 717	48 717
Ostjatelt laekumata arved	48 717	48 717
Muud nõuded	114	114
Intressinõuded	0	0
Viitlaekumised	114	114
Ettemaksed	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 831	48 831

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
Müügiks ostetud kaubad	15 127	21 082
Kokku varud	15 127	21 082

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6	13
Käibemaks	1 638	1 153
Üksikisiku tulumaks	2 401	2 178
Sotsiaalmaks	4 339	4 532
Kohustuslik kogumispension	262	273
Töötuskindlustusmaksed	315	328
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 961	8 477

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Transpordivahendid	
31.03.2020		
Soetusmaksumus	19 033	19 033
Akumuleeritud kulum	-8 334	-8 334
Jääkmaksumus	10 699	10 699
Ostud ja parendused	800	800
Muud ostud ja parendused	800	800
Amortisatsioonikulu	-3 873	-3 873
31.03.2021		
Soetusmaksumus	19 833	19 833
Akumuleeritud kulum	-12 207	-12 207
Jääkmaksumus	7 626	7 626

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.03.2021	12 kuu jooksul
Kapitalirent	0	0
Kapitalirendikohustised kokku	0	0
	31.03.2020	12 kuu jooksul
Kapitalirent	1 995	1 995
Kapitalirendikohustised kokku	1 995	1 995

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.03.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	0	0		
Laenukohustised kokku	0	0		
	31.03.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	1 995	1 995		
Laenukohustised kokku	1 995	1 995		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 221	30 221	
Võlad töövõtjatele	10 580	10 580	
Maksuvõlad	8 961	8 961	5
Muud võlad	4 023	4 023	
Muud viitvõlad	4 023	4 023	
Saadud ettemaksed	154	154	
Tulevaste perioodide tulud	154	154	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 939	53 939	

	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	
Saadud ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	78 378	78 378	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	20 048	3 359
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	5 012	840
Kokku tingimuslikud kohustised	25 060	4 199

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	147 079	107 293
Eesti	103 379	67 171
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	250 458	174 464
Kokku müügitulu	250 458	174 464
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Agenditeenus	146 986	107 293
Kauba müük	103 472	67 171
Kokku müügitulu	250 458	174 464

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Traavid, viivised ja hüvitised	196	0
Eelmiste aastate selgunud kasum	175	6 156
Muud	0	1
Kokku muud äritulud	371	6 157

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Varude allahindlus ja mahakandmine	-4 240	-700
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-73 491	-56 907
Alltöövõtutööd	-73	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-77 804	-57 607

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Üür ja rent	-6 728	-6 583
Energia	-4 022	-5 346
Kütus	-4 022	-5 346
Lähetuskulud	0	-1 133
Koolituskulud	0	-255
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-84	0
Üldhalduskulud	-20 655	-14 571
Muud	-112	-133
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-31 601	-28 021

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Palgakulu	-89 173	-55 347
Sotsiaalmaksud	-27 261	-18 444
Kokku tööjõukulud	-116 434	-73 791
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	-230	-29
Kokku muud ärikulud	-230	-29

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Intressikulu kapitalirendilt	-29	-85
Kokku intressikulud	-29	-85

Lisa 19 Intressitulud

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Intressitulu hoiustelt	4	7
Kokku intressitulud	4	7

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Arvestatud tasu	32 405	14 380

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.09.2021

Tobis OÜ (registrikood: 11941993) 01.04.2020 - 31.03.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BIRGIT NILISK	Juhatuse liige	29.09.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 861
Kokku	25 060

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	146986	58.69%	Jah
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	103472	41.31%	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 58045252
E-posti aadress	birgit@tobis.ee