

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2021

aruandeaasta lõpp: 31.03.2022

ärinimi: Tobis OÜ

registrikood: 11941993

tänavatalu nimi, maja ja korteri number: Värvi tn 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Muud ärikulud	11
Lisa 16 Intressikulud	11
Lisa 17 Intressitulud	12
Lisa 18 Seotud osapooled	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 teaostatakse ka kaubamüügi klientidele Eestis ning veebipoodi kaudu.

Aruandeperioodi lõpuks oli palgatud 1 töötaja. 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 järgnevals aastaks, on ettevõtte põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2022	31.03.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 480	17 126	2
Nõuded ja ettemaksed	37 390	41 676	3
Varud	399	15 127	4
Kokku käibevarad	53 269	73 929	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 192	7 626	6
Kokku põhivarad	1 192	7 626	
Kokku varad	54 461	81 555	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 691	53 939	7
Kokku lühiajalised kohustised	14 691	53 939	
Kokku kohustised	14 691	53 939	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 060	4 199	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 154	20 861	
Kokku omakapital	39 770	27 616	
Kokku kohustised ja omakapital	54 461	81 555	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021	Lisa nr
Müügitulu	174 573	250 458	10
Muud äritulud	5 113	371	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-92 029	-77 804	12
Mitmesugused tegevuskulud	-22 875	-31 601	13
Tööjõukulud	-49 345	-116 435	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 583	-3 873	
Muud ärikulud	-721	-230	15
Ärikasum (kahjum)	12 133	20 886	
Intressitulud	21	4	17
Intressikulud	0	-29	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 154	20 861	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 154	20 861	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tobis OÜ 31.03.2022.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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Majandusaasta algas 1. aprillil 2021.a ja lõppes 31. märtsil 2022.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 nüüdsväärtuseni. 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 ärilistele otsustele. Seotud osapooled on osaühingu tegevdirektor, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2022	31.03.2021
Sularaha	0	626
Pank	15 480	16 500
Kokku raha	15 480	17 126

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 903	36 903
Ostjatelt laekumata arved	36 903	36 903
Muud nõuded	141	141
Intressinõuded	1	1
Viitlaekumised	140	140
Ettemaksed	346	346
Muud makstud ettemaksed	346	346
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 390	37 390
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.03.2022	31.03.2021
Müügiks ostetud kaubad	399	15 127
Kokku varud	399	15 127

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2022	31.03.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	6
Käibemaks	2 592	1 638
Üksikisiku tulumaks	354	2 401
Sotsiaalmaks	500	4 339
Kohustuslik kogumispension	30	262
Töötuskindlustusmaksed	36	315
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 512	8 961

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.03.2021				
Soetusmaksumus	19 033	800	19 833	19 833
Akumuleeritud kulum	-12 140	-67	-12 207	-12 207
Jääkmaksumus	6 893	733	7 626	7 626
Amortisatsioonikulu	-2 450	-133	-2 583	-2 583
Müügid (jääkmaksumuses)	-3 251	-600	-3 851	-3 851
31.03.2022				
Soetusmaksumus	2 750	0	2 750	2 750
Akumuleeritud kulum	-1 558	0	-1 558	-1 558
Jääkmaksumus	1 192	0	1 192	1 192

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	01.04.2021 - 31.03.2022
--	----------------------------

Masinad ja seadmed	3 309
Transpordivahendid	2 667
Arvutid ja arvutisüsteemid	642
Kokku	3 309

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 030	10 030	
Võlad töövõtjatele	1 149	1 149	
Maksuvõlad	3 512	3 512	5
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 691	14 691	

	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	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.03.2022	31.03.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	29 771	20 048
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	7 443	5 012
Kokku tingimuslikud kohustised	37 214	25 060

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2022	31.03.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	57 101	147 079
Eesti	117 472	103 379
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	174 573	250 458
Kokku müügitulu	174 573	250 458
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Agenditeenus	57 101	146 986
Kauba müük	117 472	103 472
Kokku müügitulu	174 573	250 458

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	42	0
Trahhid, viivised ja hüvitised	5 071	196
Eelmiste aastate selgunud kasum	0	175
Kokku muud äritulud	5 113	371

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Varude allahindlus ja mahakandmine	-4 959	-4 240
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-86 969	-73 491
Alltöövõtutööd	-101	-73
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-92 029	-77 804

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Üür ja rent	0	-6 728
Energia	-2 259	-4 022
Kütus	-2 259	-4 022
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-84
Üldhalduskulud	-20 616	-20 655
Muud	0	-112
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 875	-31 601

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Palgakulu	-37 703	-89 173
Sotsiaalmaksud	-11 642	-27 261
Kokku tööjõukulud	-49 345	-116 434
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	-585	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-7	-230
Muud	-129	0
Kokku muud ärikulud	-721	-230

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Intressikulu kapitalirendilt	0	-29
Kokku intressikulud	0	-29

Lisa 17 Intressitulud

(eurodes)

	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Intressitulu hoiustelt	21	4
Kokku intressitulud	21	4

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2021 - 31.03.2022	01.04.2020 - 31.03.2021
Arvestatud tasu	27 492	32 405

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.07.2022

Tobis OÜ (registrikood: 11941993) 01.04.2021 - 31.03.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BIRGIT NILISK	Juhatuse liige	29.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 154
Kokku	37 214

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	117472	67.29%	Jah
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalne tegevus	74901	57101	32.71%	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