

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: TKH Foods OÜ

registrikood: 12057815

tänava/talu nimi, Laki 14a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10621

telefon: +372 56482795

e-posti aadress: vtsinfo@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14

Tegevusaruanne

Majandustulemused			
OÜ TKH FOODS bilansimaht seisuga 31.12.2013.a. moodustas 239 605 eurot.			
2013. aastal moodustas OÜ TKH FOODS müügitulu 1 279 109 eurot.			
OÜ TKH FOODS müügitulust moodustas: 98% müük Eestisse ja 2% müük EL riikidele.			
Ettevõtte 2013. aasta kasum moodustas 21 697 eurot.			
Peamised finantssuhtarvud			
	2013		2012
Müügitulu	1 279 109		455 030
Puhaskasum	21 697		10 839
Puhasrentaablus	1,70	%	2,38
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,02		0,95
ROA	9,06	%	5,36
ROE	52,54	%	55,31
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:			
q Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100			
q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused			
q ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100			
q ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100			
Personal			
OÜ TKH FOODS keskmine töötajate arv oli 14 töötajat. 2013 aastal moodustasid ettevõtte tööjõu kulud 184 215 euro.			
2013 majandusaastatel juhatusele juhatuse liikme tasu ei makstud.			

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 032	2 389	2
Nõuded ja ettemaksud	176 172	159 823	3
Varud	17 217	11 487	4
Kokku käibevara	202 421	173 699	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	37 184	28 513	6
Kokku põhivara	37 184	28 513	
Kokku varad	239 605	202 212	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 165	6 550	7
Võlad ja ettemaksud	195 147	176 066	8
Kokku lühiajalised kohustused	198 312	182 616	
Kokku kohustused	198 312	182 616	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 000	9 000	10
Kohustuslik reservkapital	900	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 696	-243	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 697	10 839	
Kokku omakapital	41 293	19 596	
Kokku kohustused ja omakapital	239 605	202 212	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 279 109	455 030	11
Muud äritulud	160	1 212	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	5 730	11 487	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-997 623	-303 279	13
Mitmesugused tegevuskulud	-71 835	-84 505	14
Tööjõukulud	-184 215	-67 134	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 038	-1 953	
Muud ärikulud	-451	-19	
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 837	10 839	
Intressikulud	-769	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 371	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 697	10 839	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 697	10 839	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 837	10 839	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 038	1 953	
Kokku korrigeerimised	6 038	1 953	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 514	-159 823	
Varude muutus	-5 730	-11 487	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 571	172 174	
Makstud intressid	-246	-13	
Kokku rahavood äritegevusest	18 956	13 643	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 709	-17 872	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 709	-17 872	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 707	9 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 542	-2 950	
Makstud intressid	-769	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 396	6 550	
Kokku rahavood	6 643	2 321	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 389	68	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 643	2 321	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 032	2 389	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	9 000		-243	8 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 839	10 839
31.12.2012	9 000		10 596	19 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 697	21 697
Muutused muudest väljamaksetest omanikele		900	-900	0
31.12.2013	9 000	900	31 393	41 293

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TKH Foods OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. TKH Foods OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena on kajastatud raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

"Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast.

Bilansis on immateriaalne põhivara kajastatud jääkmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/10 puhaskasumist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali

suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pangakontod	9 028	2 389
Sularaha kassas	4	0
Kokku raha	9 032	2 389

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	169 951	169 951
Ostjatel laekumata arved	169 951	169 951
Ettemaksed	54	54
Tulevaste perioodide kulud	54	54
Muud lühiajalised nõuded:	6 167	6 167
Kokku nõuded ja ettemaksed	176 172	176 172
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	153 654	153 654
Ostjatel laekumata arved	153 654	153 654
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Muud lühiajalised nõuded:	6 167	6 167
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 823	159 823

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Lõpetamata toodang	17 217	11 487
Kokku varud	17 217	11 487

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 842		3 120
Üksikisiku tulumaks	1 552		1 166
Sotsiaalmaks	6 171		3 027
Kohustuslik kogumispension	151		137
Töötuskindlustusmaksed	361		418
Intress	126		2
Ettemaksukonto jääk		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 203	2	7 870

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	320	13 545	13 865	13 865
Akumuleeritud kulum	-29	-1 242	-1 271	-1 271
Jääkmaksumus	291	12 303	12 594	12 594
Ostud ja parendused	833	17 039	17 872	17 872
Amortisatsioonikulu	-138	-1 815	-1 953	-1 953
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 153	30 584	31 737	31 737
Akumuleeritud kulum	-167	-3 057	-3 224	-3 224
Jääkmaksumus	986	27 527	28 513	28 513
Ostud ja parendused	357	14 352	14 709	14 709
Amortisatsioonikulu	-327	-5 711	-6 038	-6 038
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 510	44 936	46 446	46 446
Akumuleeritud kulum	-494	-8 768	-9 262	-9 262
Jääkmaksumus	1 016	36 168	37 184	37 184

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	3 165	3 165		
Lühiajalised laenud kokku	3 165	3 165		
Laenukohustused kokku	3 165	3 165		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	6 550	6 550		
Lühiajalised laenud kokku	6 550	6 550		
Laenukohustused kokku	6 550	6 550		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	143 948	143 948		
Võlad töövõtjatele	9 012	9 012		
Maksuvõlad	16 203	16 203		
Muud võlad	25 984	25 984		
Muud viitvõlad	25 984	25 984		
Kokku võlad ja ettemaksed	195 147	195 147		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	97 746	97 746		
Võlad töövõtjatele	8 366	8 366		
Maksuvõlad	7 870	7 870		
Muud võlad	62 084	62 084		
Muud viitvõlad	62 084	62 084		
Kokku võlad ja ettemaksed	176 066	176 066		

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	7 660
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	2 036
Kokku tingimuslikud kohustused	0	9 696
Tingimuslikud varad		
Kokku tingimuslikud varad	0	9 696

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	9 000	9 000
Osade arv (tk)	0	1
Osade nimiväärtus 9000 euro.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 253 438	448 422
Soome	25 671	6 608
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 279 109	455 030
Kokku müügitulu	1 279 109	455 030
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valmistoitude tootmine	1 279 109	450 350
Seadmete rent	0	4 680
Kokku müügitulu	1 279 109	455 030

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Ühekordselt tehingud: varaosade müük	0	1 212
Muud	160	0
Kokku muud äritulud	160	1 212

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	862 315	249 997
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 481	27 797
Müügi eesmärgil ostetud teenused	133 827	25 485
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	997 623	303 279

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	14 623	58 839
Mitmesugused bürookulud	13 770	5 478
Muud kulud	43 442	20 188
Kokku mitmesugused tegevuskulud	71 835	84 505

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	143 264	51 078
Sotsiaalmaksud	40 951	16 056
Kokku tööjõukulud	184 215	67 134
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	29

OÜ TKH FOODS keskmine töötajate arv oli 14 töötajat. 2013 aastal moodustasid ettevõtte tööjõu kulud 184 215 euro.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2013

TKH Foods OÜ (registrikood: 12057815) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR TSÕGANKOV	Juhatuse liige	11.07.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 697
Kokku	31 393

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valmistoitude tootmine	10851	1279109	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Tsõgankov	34810270383	Eesti	9000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56482795
E-posti aadress	vtsinfo@hotmail.ee