

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TLMC LADU OÜ

registrikood: 10035703

tänava/talu nimi, Sepise tn 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6667501

e-posti aadress: kaido.koch@eesti.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 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

TLMC Ladu OÜ registreeriti Äriregistris 1996 aastal.

Aruandeaastal müügitulu ei saadud.

Aruandeaastal investeeringuid põhivaradesse ei tehtud.

Aruandeaastal palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikmele töötasu ja töötasuga võrdsustatud väljamakseid ei tehtud.

Järgmisel majandusaastal esialgsete prognooside kohaselt igapäevast majandustegevust ei toimu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	128 727	1 102	2
Nõuded ja ettemaksed	829 637	826 787	
Varud	32 382	32 382	3
Kokku käibevarad	990 746	860 271	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	0	5 058	6
Kokku põhivarad	0	5 058	
Kokku varad	990 746	865 329	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	114 035	0	
Kokku lühiajalised kohustised	114 035	0	
Kokku kohustised	114 035	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	357 896	357 896	
Kohustuslik reservkapital	35 791	35 791	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	471 642	465 797	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 382	5 845	
Kokku omakapital	876 711	865 329	
Kokku kohustised ja omakapital	990 746	865 329	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	4 056	
Muud äritulud	368	9 486	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-384	-4 181	
Mitmesugused tegevuskulud	0	-121	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 058	-5 323	5,6
Muud ärikulud	0	-8 822	
Ärikasum (kahjum)	-5 074	-4 905	
Intressitulud	16 456	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	10 750	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 382	5 845	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 382	5 845	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 074	-4 905	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 058	5 323	5,6
Kokku korrigeerimised	5 058	5 323	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 850	-10 118	
Varude muutus	0	8 823	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	35	-10 538	
Laekunud intressid	16 456	0	
Kokku rahavood äritegevusest	13 625	-11 415	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	10 750	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	10 750	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	114 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	114 000	0	
Kokku rahavood	127 625	-665	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 102	1 767	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	127 625	-665	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	128 727	1 102	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	357 896	35 791	465 797	859 484
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	357 896		465 797	823 693
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 845	5 845
31.12.2014	357 896	35 791	471 642	865 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 382	11 382
31.12.2015	357 896	35 791	483 024	876 711

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TLMC Ladu OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

TLMC Ladu OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 646 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 646 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja

kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised 50 aastat;

masinad ja seadmed 5-6 aastat;

muu inventar 2,5-5 aastat.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	128 727	1 102

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	32 382	32 382
Kokku varud	32 382	32 382

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014
	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	161
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	161

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2013			
Soetusmaksumus	105 104	57 840	162 944
Akumuleeritud kulum	-105 104	-57 840	-162 944
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2014			
Soetusmaksumus	105 104	57 840	162 944
Akumuleeritud kulum	-105 104	-57 840	-162 944
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	71 151	71 151
Akumuleeritud kulum	-60 770	-60 770
Jääkmaksumus	10 381	10 381
Amortisatsioonikulu	-5 323	-5 323
31.12.2014		
Soetusmaksumus	71 151	71 151
Akumuleeritud kulum	-66 093	-66 093
Jääkmaksumus	5 058	5 058
Amortisatsioonikulu	-5 058	-5 058
Mahakandmised	0	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal TLMC Ladu OÜ-s töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	706 851	172 803
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		579 790

Ostud ja müügid

	2015	2014
	Müügid	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	4 056

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.01.2019

TLMC LADU OÜ (registrikood: 10035703) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KOCH	Juhatuse liige	28.01.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	471 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 382
Kokku	483 024

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kutsung OÜ	12969522	Eesti	357896 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6667501
E-posti aadress	kaido.koch@eesti.ee