

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TRC Tubaka Ida- Virumaa Osaühing

registrikood: 10156140

tänavatalu nimi, Uus 1

maja ja korteri number:

linn: Kiviõli linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: EE2040

telefon: +372 5072166, +372 5049466

e-posti aadress: rrlaanemae@hotmail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

TRC Tubaka Ida-Virumaa OÜ põhitegevusalaks 2015. aastal oli äriruumide väljaüürimine (EMTAK 68201).

TRC Tubaka Ida-Virumaa OÜ jätkab põhitegevusalal järgmisel aastal.

Ettevõtte realiseerimise netokäive oli 2015.aastal 60 219 eurot.

Ettevõtte ärikasum oli 2015.aastal 38 964 eurot ning puhaskasum 38 570 eurot.

Juhatusel liikmele juhatuse liikme tasu ei ole makstud.

Juhatusel liikmele ei ole ette nähtud seadusandluses ettenähtust erinevaid kompensatsioone ja tagatise tema tagasikutsumisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	32 500	853
Nõuded ja ettemaksed	26 035	21 646
Kokku käibevara	58 535	22 499
Põhivara		
Materiaalne põhivara	161 009	171 177
Kokku põhivara	161 009	171 177
Kokku varad	219 544	193 676
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	60 500	84 460
Võlad ja ettemaksed	15 057	3 799
Kokku lühiajalised kohustused	75 557	88 259
Kokku kohustused	75 557	88 259
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	1 430	1 430
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 596	99 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 570	-1 626
Kokku omakapital	143 987	105 417
Kokku kohustused ja omakapital	219 544	193 676

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	60 219	26 490
Muud äritulud	740	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 727	-16 496
Mitmesugused tegevuskulud	-1 853	-2 293
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 415	-5 865
Muud ärikulud	0	-816
Kokku ärikasum (-kahjum)	38 964	1 020
Intressikulud	-394	-970
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 676
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 570	-1 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 570	-1 626

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	38 964	1 020
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 415	5 865
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-246	0
Kokku korrigeerimised	5 169	5 865
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 389	-1 206
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 257	190
Makstud intressid	-394	-970
Muud rahavood äritegevusest	0	-1 676
Kokku rahavood äritegevusest	50 607	3 223
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 248
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 000	-2 248
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	40	4 160
Saadud laenude tagasimaksed	-24 000	-2 210
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-2 302
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 960	-352
Kokku rahavood	31 647	623
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	853	230
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 647	623
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 500	853

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 391	1 430	99 222	107 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 626	-1 626
31.12.2014	6 391	1 430	97 596	105 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 570	38 570
31.12.2015	6 391	1 430	136 166	143 987

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TRC Tubaka Ida-Virumaa OÜ

Aruandeperioodi algus : 01.01.2015

Aruandeperioodi lõpp : 31.12.2015

TRC Tubaka Ida-Virumaa OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude jäägid on hinnatud kaalutud keskmise soetushinna meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 euro. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

ehitised	4% aastas
renditud ehitised	40% aastas
masinad ja seadmed	40% aastas
arvutustehnika	40% aastas
kontorimööbel	40% aastas
transpordivahendid	27% aastas
tööriistad ja inventar	40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 €

Rendid

Kasutus- ja kapitalirent.

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida TRC Tubaka Ida-Virumaa OÜ (kui rentnik) saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning

mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega ka selle lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendi maksed kirjendati tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina on käsitletud rent, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus on võetud TRC Tubaka Ida-Virumaa OÜ bilansis arvele.

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtjad on bilansis kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Aruande lisades on kajastatud potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	384	386
Arvelduskontod	32 116	467
Kokku raha	32 500	853

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	25 882	4 742
Kokku nõuded ostjate vastu	25 882	4 742

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 095	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 095	34

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013							
Soetusmaksumus	3 873	136 109	54 389	54 389	85 385	85 385	279 756
Akumuleeritud kulum		-50 993	-53 969	-53 969	0		-104 962
Jääkmaksumus	3 873	85 116	420	420	85 385	85 385	174 794
Ostud ja parendused					2 248	2 248	2 248
Amortisatsioonikulu		-5 445	-420	-420			-5 865
31.12.2014							
Soetusmaksumus	3 873	136 109	54 389	54 389	87 633	87 633	282 004
Akumuleeritud kulum		-56 438	-54 389	-54 389			-110 827
Jääkmaksumus	3 873	79 671	0	0	87 633	87 633	171 177
Amortisatsioonikulu		-2 805					-2 805
Müügid	-2 890	-4 473					-7 363
31.12.2015							
Soetusmaksumus	983	131 636	54 389	54 389	87 633	87 633	274 641
Akumuleeritud kulum		-59 243	-54 389	-54 389			-113 632
Jääkmaksumus	983	72 393	0	0	87 633	87 633	161 009

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	2 890	
Ehitised	2 110	
Kokku	5 000	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	2	2
TRC Tubaka Ida - Virumaa OÜ osakapital on 6391 eurot. TRC Tubaka Ida - Virumaa OÜ osakapital koosneb kahest osast ja osad jagunevad järgmiselt: 1. Argo Pungas, elukoht Mere tee 1 Tabasalu Harku vald, isikukood 36207190211, osalus TRC Tubaka Ida -Virumaa OÜ-s 51% s.t osa nimiväärtus on 3259 eurot 2. OSC Transport OÜ, asukoht Puru tee 18b-21 Jõhvi Ida-Virumaa, registrikood 11679182, osalus TRC Tubaka Ida-Virumaa OÜ -s 49% s.t osa nimiväärtus on 3132 eurot.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 219	17 990
Soome	45 000	8 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 219	26 490
Kokku müügitulu	60 219	26 490
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine või käitlus	15 219	17 990
46191 Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	45 000	8 500
Kokku müügitulu	60 219	26 490

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Ettevõtte puuduvad tehingud seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

TRC Tubaka Ida- Virumaa Osaühing (registrikood: 10156140) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO PUNGAS	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 570
Kokku	136 166
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	136 166
Kokku	136 166

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 570
Kokku	136 166
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	136 166
Kokku	136 166

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	15219	25.27%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	45000	74.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Argo Pungas	36207190211	Tallinn, Harju maakond, Eesti	51000 EEK
OÜ OSC Transport	11679182	Jõhvi linn, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, Eesti	49000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049466
Mobiiltelefon	+372 5072166
E-posti aadress	rrlaanemae@hotmail.ee