

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: TC GRUPI Osühing

registrikood: 10394425

tänavatalu nimi, Raudtee 64
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11617

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6778603

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

TC Grupi OÜ põhitegevusalaks on enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (EMTAK 68201).

Aruandeaastal ettevõtte müügitulu oli 402 413, aruandeaasta kahjumiks kujunes 58 578 krooni.

Aruandeaastal olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka järgmiseks aastaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

TC Grupi OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja

kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt TC Grupi OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

TC Grupi OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 621	10 603	2
Nõuded ja ettemaksed	235 162	233 474	3
Kokku käibevara	246 783	244 077	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 798 835	1 879 837	5
Kokku põhivara	1 798 835	1 879 837	
Kokku varad	2 045 618	2 123 914	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	778 000	778 000	
Võlad ja ettemaksed	205 836	225 554	6
Kokku lühiajalised kohustused	983 836	1 003 554	
Kokku kohustused	983 836	1 003 554	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 360	903 063	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 578	173 297	
Kokku omakapital	1 061 782	1 120 360	
Kokku kohustused ja omakapital	2 045 618	2 123 914	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	402 413	543 072	7
Muud äritulud	0	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-119 187	-186 910	8
Mitmesugused tegevuskulud	-258 114	-102 287	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-81 002	-80 061	5
Muud ärikulud	-2 694	-521	11
Ärikasum (-kahjum)	-58 584	173 296	
Finantstulud ja -kulud	6	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-58 578	173 297	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 578	173 297	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-58 584	173 296
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	81 002	80 061
Kokku korrigeerimised	81 002	80 061
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 688	-86 652
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 718	35 275
Kokku rahavood äritegevusest	1 012	201 980
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-232 692
Laekunud intressid	6	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6	-232 691
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	10 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	10 000
Kokku rahavood	1 018	-20 711
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 603	31 314
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 018	-20 711
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 621	10 603

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	903 063	947 063
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			173 297	173 297
31.12.2008	40 000	4 000	1 076 360	1 120 360
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-58 578	-58 578
31.12.2009	40 000	4 000	1 017 782	1 061 782

Omakapitali kogusumma 2009. a. lõpul oli 1 061 782 krooni.

Osakapital koosneb ühest osast suurusega 40 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TC Grupi OÜ majandusaasta 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. TC Grupi OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	0
Hooned ja rajatised	100
Transpordivahendid	3
Muu materiaalne põhivara	3

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on TC Grupi OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	0	456
Arvelduskontod	11 621	10 147
Kokku raha	11 621	10 603

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	235 162	233 474
Kokku Nõuded ja ettemaksed	235 162	233 474

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 009		13
Käibemaks	554			12 643
Maamaks	0		967	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		16		1 393
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	554	1 025	967	14 049

Maksuvõlad kokku seisuga 31.12.2009 on 471 krooni, 31.12.2008 on 13 082 krooni.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid			
31.12.2008							
Soetusmaksumus	7 426	1 087 363	92 237	44 000	136 237	1 481 568	2 712 594
Akumuleeritud kulum	0	-41 070	-92 237	-17 417	-109 654	-682 033	-832 757
Jääkmaksumus	7 426	1 046 293	0	26 583	26 583	799 535	1 879 837
Amortisatsioonikulu		-10 875	0	-2 200	-2 200	-67 927	-81 002
31.12.2009							
Soetusmaksumus	7 426	1 087 363	92 237	44 000	136 237	1 481 568	2 712 594
Akumuleeritud kulum	0	-51 945	-92 237	-19 617	-111 854	-749 960	-913 759
Jääkmaksumus	7 426	1 035 418	0	24 383	24 383	731 608	1 798 835

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	149 764	180 675
Maksuvõlad	471	13 082
Muud võlad	55 601	31 797
Kokku võlad ja ettemaksed	205 836	225 554

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	402 413	543 072
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	402 413	543 072
Kokku müügitulu	402 413	543 072
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine(68201)	268 157	543 072
Muu telekommunikatsioon (61901)	134 256	0
Kokku müügitulu	402 413	543 072

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud teenused	119 187	186 910
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	119 187	186 910

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Energia	29 874	22 167
Elektrienergia	29 874	22 167
Mitmesugused bürookulud	5 776	1 186
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 050	658
Valvekulud	12 420	12 470
Pangateenused	821	1 006
Sidekulud	5 940	5 989
Kindlustus	3 216	3 216
Kommunaalkulud	0	15 922
Muud	198 017	39 673
Kokku mitmesugused tegevuskulud	258 114	102 287

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal töötajaid ei olnud.

Lisa 11 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 694	521
Kokku muud ärikulud	2 694	521

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhatus koosneb ühest liikmest ja juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

TC GRUPI Osühing (registrikood: 10394425) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO KAPPET	Juhatuse liige	16.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 578
Kokku	1 017 782
Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 076 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 578
Kokku	1 017 782
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 017 782
Kokku	1 017 782

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	268157	66.64%	Jah
Muu telekommunikatsioon	61901	134256	33.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Kappet	37111260290	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6778603
E-posti aadress	ivo@laguun.ee