

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing TOKKROOS

registrikood: 10382014

tänava/talu nimi, Sakala 21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10141

telefon: +372 6177353, +372 8899009

faks: +372 8899007, +372 6177309

e-posti aadress: info@tokkroos.ee

veebilehe aadress: www.tokkroos.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Tokkroos asutati 1993.aastal. Praegu meie põhitegevus on safari ja trofeejaht. OU Tokkroos muugitulu 2015 aastal oli 19667 eur . Tootjate arv on 1 inimest, palgakulud 2015a. olid 6429 eur. Juhatus koosneb kahest inimesest. 2015.aastal oli juhatusele makstud 6429 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	61 275	72 035
Nõuded ja ettemaksed	1 840	5 657
Varud	9 615	13 760
Kokku käibevara	72 730	91 452
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 727	4 869
Kokku põhivara	3 727	4 869
Kokku varad	76 457	96 321
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	34 420	45 483
Kokku lühiajalised kohustused	34 420	45 483
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	47 937	47 937
Kokku pikaajalised kohustused	47 937	47 937
Kokku kohustused	82 357	93 420
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 678	6 678
Registreerimata osakapital	17 000	17 000
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 270	-6 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 801	-16 614
Kokku omakapital	-5 900	2 901
Kokku kohustused ja omakapital	76 457	96 321

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	19 667	19 939
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 849	-11 883
Mitmesugused tegevuskulud	-11 814	-12 253
Tööjõukulud	-8 602	-12 106
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 142	-1 185
Kokku ärikasum (-kahjum)	-12 740	-17 488
Muud finantstulud ja -kulud	3 939	874
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 801	-16 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 801	-16 614

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-12 740	-17 488
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 142	1 185
Kokku korrigeerimised	1 142	1 185
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 820	-1 618
Varude muutus	4 145	5 211
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 066	38 262
Muud rahavood äritegevusest	3 939	874
Kokku rahavood äritegevusest	-10 760	26 426
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-999
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	17 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	16 001
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	6 598
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	6 598
Kokku rahavood	-10 760	49 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 035	23 010
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 760	49 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 275	72 035

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 678		2 493	-6 656	2 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-16 614	-16 614
Muud muutused omakapitalis		17 000			17 000
31.12.2014	6 678	17 000	2 493	-23 270	2 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-8 801	-8 801
31.12.2015	6 678	17 000	2 493	-32 071	-5 900

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tokkroos raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Tokkroos kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2015 ja lõppes 31.detsember 2015.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused. Väljavaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumuse päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320.- euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320.- eur, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara soetamise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsioon arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

hooned ja rajatised 8%

masinad ja seadmed 10%-20%

muu põhivara 10%-20%

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	28 629	39 301
Kassa	646	734
Tähtajalised hoiused	32 000	32 000
Kokku raha	61 275	72 035

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 509	1 509
Ostjatelt laekumata arved	1 509	1 509
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Muud nõuded	196	196
Viitlaekumised	196	196
Ettemaksed	132	132
Muud makstud ettemaksed	132	132
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 840	1 840
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 945	3 945
Ostjatelt laekumata arved	3 945	3 945
Ettemaksed	1 712	1 712
Tulevaste perioodide kulud	1 577	1 577
Muud makstud ettemaksed	135	135
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 657	5 657

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3		149
Üksikisiku tulumaks		74	81
Sotsiaalmaks		176	179
Töötuskindlustusmaksed		13	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	263	425

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	9 723	9 723	9 723
Akumuleeritud kulum	-4 668	-4 668	-4 668
Jääkmaksumus	5 055	5 055	5 055
Ostud ja parendused	999	999	999
Amortisatsioonikulu	-1 185	-1 185	-1 185
31.12.2014			
Soetusmaksumus	10 722	10 722	10 722
Akumuleeritud kulum	-5 853	-5 853	-5 853
Jääkmaksumus	4 869	4 869	4 869
Amortisatsioonikulu	-1 142	-1 142	-1 142
31.12.2015			
Soetusmaksumus	10 722	10 722	10 722
Akumuleeritud kulum	-6 995	-6 995	-6 995
Jääkmaksumus	3 727	3 727	3 727

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	86	86
Võlad töövõtjatele	450	450
Maksuvõlad	263	263
Saadud ettemaksed	33 621	33 621
Tulevaste perioodide tulud	33 619	33 619
Muud saadud ettemaksed	2	2
Kokku võlad ja ettemaksed	34 420	34 420
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	171	171
Võlad töövõtjatele	454	454
Maksuvõlad	425	425
Saadud ettemaksed	44 433	44 433
Tulevaste perioodide tulud	44 429	44 429
Muud saadud ettemaksed	4	4
Kokku võlad ja ettemaksed	45 483	45 483

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 429	9 034
Sotsiaalmaksud	2 173	3 072
Kokku tööjõukulud	8 602	12 106
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 429	4 969

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2016

Osaühing TOKKROOS (registrikood: 10382014) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA GRIDNEVA	Juhatuse liige	20.05.2016
VIACHESLAV CHERNYKH	Juhatuse liige	20.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-23 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 801
Kokku	-32 071
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-32 071
Kokku	-32 071

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	8299	42.20%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	11368	57.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viacheslav Chernykh	36704210013	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3339 EUR
Jekaterina Gridneva	46903200309		3339 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6177353
Telefon	+372 8899009
Faks	+372 8899007
Faks	+372 6177309
E-posti aadress	info@tokkroos.ee
Veebilehe aadress	www.tokkroos.ee