

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing TOKKROOS

registrikood: 10382014

tänava/talu nimi, Sakala 21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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. Firma põhitegusala oli õppimine, keelekursuste läbiviimine välismaal ja sisseastumine välismaa ülikoolidesse. Olime ametlik esindaja välismaaõppeasutusi Eestis. Alustasime ka uut suunda –safari ja trofeejaht. 2014.a. keskel otsustasime loobuda haridusprogrammidest kui tulututest ja keskendusime ainult Safari ja Trofeejahi programmidele. Praegu meie põhitegevus on safari ja trofeejaht. OU Tokkroos muugitulu 2014 aastal oli 19939 eur , mis on 30% väiksem kui 2013 aastal. Tootjate arv on 1 inimest, palgakulud 2014a. olid 12106 eur. Juhatus koosneb kahest inimesest. 2014.aastal oli juhatusele makstud 4969 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	72 035	23 010	2
Nõuded ja ettemaksed	5 657	4 039	3
Varud	13 760	18 971	
Kokku käibevara	91 452	46 020	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 869	5 055	5
Kokku põhivara	4 869	5 055	
Kokku varad	96 321	51 075	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	45 483	7 221	6
Kokku lühiajalised kohustused	45 483	7 221	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	47 937	41 339	
Kokku pikaajalised kohustused	47 937	41 339	
Kokku kohustused	93 420	48 560	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 678	6 678	
Registreerimata osakapital	17 000	0	
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 656	9 607	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 614	-16 263	
Kokku omakapital	2 901	2 515	
Kokku kohustused ja omakapital	96 321	51 075	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	19 939	28 678	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 883	-13 336	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 253	-14 542	
Tööjõukulud	-12 106	-15 027	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 185	-1 145	
Muud ärikulud	0	-338	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-17 488	-15 710	
Intressikulud	0	-4	
Muud finantstulud ja -kulud	874	-549	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 614	-16 263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 614	-16 263	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-17 488	-15 710
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 185	1 145
Kokku korrigeerimised	1 185	1 145
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 618	-2 738
Varude muutus	5 211	-16 940
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	38 262	4 453
Makstud intressid	0	-6
Muud rahavood äritegevusest	874	0
Kokku rahavood äritegevusest	26 426	-29 796
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-999	0
Laekunud intressid	0	2
Muud laekumised investeerimistegevusest	17 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16 001	2
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 598	26 734
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 033
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 598	25 701
Kokku rahavood	49 025	-4 093
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 010	27 652
Raha ja raha ekvivalentide muutus	49 025	-4 093
Valuutakursside muutuste mõju	0	-549
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 035	23 010

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	6 678		2 493	9 607	18 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-16 263	-16 263
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

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 2014 ja lõppes 31.detsember 2014.

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Pangakontod	39 301	8 811
Kassa	734	1 197
Tähtajalised hoiused	32 000	13 002
Kokku raha	72 035	23 010

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 893	1 893
Ostjatelt laekumata arved	1 893	1 893
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 501	1 501
Muud nõuded	514	514
Viitlaekumised	514	514
Ettemaksed	131	131
Muud makstud ettemaksed	131	131
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 039	4 039

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	149		145
Üksikisiku tulumaks	81		121
Sotsiaalmaks	179		295
Kohustuslik kogumispension			11
Töötuskindlustusmaksed	16		27
Ettemaksukonto jääk		1 501	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	425	1 501	599

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	9 723	9 723	9 723
Akumuleeritud kulum	-3 523	-3 523	-3 523
Jääkmaksumus	6 200	6 200	6 200
Amortisatsioonikulu	-1 145	-1 145	-1 145
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	518	518
Võlad töövõtjatele	748	748
Maksuvõlad	599	599
Saadud ettemaksed	5 356	5 356
Tulevaste perioodide tulud	5 354	5 354
Muud saadud ettemaksed	2	2
Kokku võlad ja ettemaksed	7 221	7 221

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	9 034	11 214
Sotsiaalmaksud	3 072	3 813
Kokku tööjõukulud	12 106	15 027
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 969	4 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2015

Osaühing TOKKROOS (registrikood: 10382014) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA GRIDNEVA	Juhatuse liige	28.06.2015
Resolutsioon:	kinnitan	
VIACHESLAV CHERNYKH	Juhatuse liige	28.06.2015
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 614
Kokku	-23 270
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-23 270
Kokku	-23 270

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	19939	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viacheslav Chernykh	36704210013	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