

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing TOKKROOS

registrikood: 10382014

tänava/talu nimi, Sakala 21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10141

telefon: +372 6177353, +372 8899009

faks: +372 8899007, +372 6177309

e-posti aadress: info.raamatupidaja@gmail.com

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

Tegevusaruanne

OU Tokkroos on ametlik esindaja valisoppeasutusi Eestis. Põhitegevusalasid on oppemine ja keelekursuste organiseerimine valismaal ja turism. OU Tokkroos muugitulu 2013 aastal oli 28678 eur , mis on 7% väiksem kui 2012 aastal.

Tootjate arv on 2 inimest, palgakulud 2013.a. olid 11214 eur. Juhatus koosneb kahest inimesest. 2013.aastal oli juhatusele makstud 4200 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	23 010	27 652
Nõuded ja ettemaksud	4 039	1 301
Varud	18 971	2 031
Kokku käibevara	46 020	30 984
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 055	6 200
Kokku põhivara	5 055	6 200
Kokku varad	51 075	37 184
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	7 221	2 768
Kokku lühiajalised kohustused	7 221	2 768
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	41 339	15 638
Kokku pikaajalised kohustused	41 339	15 638
Kokku kohustused	48 560	18 406
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 678	6 678
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 607	7 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 263	2 465
Kokku omakapital	2 515	18 778
Kokku kohustused ja omakapital	51 075	37 184

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	28 678	30 830
Muud äritulud	0	551
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 336	-4 706
Mitmesugused tegevuskulud	-14 542	-9 346
Tööjõukulud	-15 027	-14 271
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 145	-1 101
Muud ärikulud	-338	-4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-15 710	1 953
Intressikulud	-4	0
Muud finantstulud ja -kulud	-549	512
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 263	2 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 263	2 465

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-15 710	1 953
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 145	1 101
Kokku korrigeerimised	1 145	1 101
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 738	3 216
Varude muutus	-16 940	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 453	-2 752
Makstud intressid	-6	-464
Kokku rahavood äritegevusest	-29 796	3 054
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	264
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	264
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	26 734	2 568
Saadud laenude tagasimaksud	-1 033	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	25 701	2 568
Kokku rahavood	-4 093	5 886
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 652	21 766
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 093	5 886
Valuutakursside muutuste mõju	-549	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 010	27 652

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	6 678	2 493	7 142	16 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 465	2 465
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

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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandusaasta algas 1.jaanuar 2013 ja lõppes 31.detsember 2013.

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. Väljavaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Pangakontod	8 811	0
Kassa	1 197	0
Tähtajalised hoiused	13 002	0
Kokku raha	23 010	27 652

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 105	1 105
Ostjatelt laekumata arved	1 105	1 105
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Ettemaksed	193	193
Muud makstud ettemaksed	193	193
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 301	1 301

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		145		101
Üksikisiku tulumaks		121		119
Sotsiaalmaks		295		295
Kohustuslik kogumispension		11		11
Töötuskindlustusmaksed		27		37
Ettemaksukonto jääk	1 501		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 501	599	3	563

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	9 509	9 509	9 509
Akumuleeritud kulum	-2 920	-2 920	-2 920
Jääkmaksumus	6 589	6 589	6 589
Ostud ja parendused	712	712	712
Amortisatsioonikulu	-603	-603	-603
Muud muutused	-498	-498	-498
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	488	488		
Võlad töövõtjatele	303	303		
Maksuvõlad	563	563		
Muud võlad	1 412	1 412		
Muud viitvõlad	1 412	1 412		
Saadud ettemaksed	2	2		
Muud saadud ettemaksed	2	2		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 768	2 768		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	11 214	10 634
Sotsiaalmaksud	3 813	3 637
Kokku tööjõukulud	15 027	14 271
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	4 200	4 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

Osaühing TOKKROOS (registrikood: 10382014) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIACHESLAV CHERNYKH	Juhatuseliige	30.06.2014
JEKATERINA GRIDNEVA	Juhatuseliige	01.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 263
Kokku	-6 656
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 656
Kokku	-6 656

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisibüroode tegevus	79111	16045	55.95%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	10318	35.98%	Ei
Haridust abistavad tegevused	85601	2315	8.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viacheslav Chernykh	36704210013	Künnapuu tn 59-1, 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