

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TULETISINVESTEERINGUTE OSAÜHING

registrikood: 10446553

tänava/talu nimi, Allika 4

maja ja korteri number:

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41702

telefon: +372 5115088

e-posti aadress: paalo@hot.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tuletisinvesteeringute OÜ põhitegevusalaks on investeerimisalane nõustamine.

Tuletisinvesteeringute OÜ alustas tööd 1998. aastal.

Tuletisinvesteeringute OÜ omandas 2002.a. OÜ Fulton Service osast 32% summas 818 euro edasimüügi eesmärgil kuid 2003.a. omandas osaühing veel 869 euro eest OÜ Fulton Service osa ja omas seega 66 % OÜ Fulton Service osadest. Juhatus tegi otsuse osasid mitte edasi müüa ja kajastas soetatud osasid bilansis pikaajaliste finantsinvesteeringuna. 2008.a. omandas osaühing ülejäänud 34% OÜ Fulton Service osadest ja omab nüüdseks täieliku kontrolli OÜ Fulton Service üle.

Tuletisinvesteeringute OÜ 2015. aastal töötajaid ei olnud Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõttel ei ole valitud nõukogu. Juhatusel liikmele ei ole makstud juhatuse liikme tasu.

Tuletisinvesteeringute OÜ soetas 2005.a. kinnisvarainvesteeringuna korteri kuid 2015 aastal investeeringuid kinnisvarasse ei tehtud, tasuti kommunaalmakseid. Samuti ei teenitud korterilt tulu.

2016.a. on eesmärgiks remontida korter ja otsida sisse üürnik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	165	1 244	2
Nõuded ja ettemaksed	1 280	700	3
Kokku käibevara	1 445	1 944	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	16 598	15 235	
Kinnisvarainvesteeringud	205	214	5
Kokku põhivara	16 803	15 449	
Kokku varad	18 248	17 393	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 651	1 611	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 651	1 611	
Kokku kohustused	1 651	1 611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	7
Kohustuslik reservkapital	319	319	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 268	11 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	815	1 018	
Kokku omakapital	16 597	15 782	
Kokku kohustused ja omakapital	18 248	17 393	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	2 239	8
Mitmesugused tegevuskulud	-539	-347	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9	-9	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-548	1 883	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	1 363	-865	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	815	1 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	815	1 018	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-548	1 883	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9	9	5
Kokku korrigeerimised	9	9	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	40	0	6
Kokku rahavood äritegevusest	-499	1 892	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-580	-700	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-580	-700	
Kokku rahavood	-1 079	1 192	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 244	52	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 079	1 192	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	165	1 244	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 195	319	11 250	14 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 018	1 018
31.12.2014	3 195	319	12 268	15 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)			815	815
31.12.2015	3 195	319	13 083	16 597

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tuletisinvesteeringute OÜ 2015.a. 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 seaduses, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi I ja aruandlus on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate osad kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu võetakse arvele tekkepõhiselt ja inventeeritakse aasta lõpu seisuga. Antud laenud kajastatakse tekkepõhiselt. Intressid arvestatakse vastavalt lepingutele.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Kasutusel on järgmine amortisatsiooninorm: Ehitised 3% aastas

Tulud

Tulud kajastatakse müügidokumentide ja kannete alusel tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse ostudokumentide ja kannete alusel tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	30	30
Arvelduskonto	135	1 214
Kokku raha	165	1 244

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 280	1 280
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 280	1 280
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	700	700
Kokku nõuded ja ettemaksed	700	700

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10858563	Fulton Service OÜ	Eesti	Toitlustus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Fulton Service OÜ	15 235	1 363	16 598
Kokku	15 235	1 363	16 598

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	303	303
Akumuleeritud kulum	-80	-80
Jääkmaksumus	223	223
Amortisatsioonikulu	-9	-9
31.12.2014		
Soetusmaksumus	303	303
Akumuleeritud kulum	-89	-89
Jääkmaksumus	214	214
Amortisatsioonikulu	-9	-9
31.12.2015		
Soetusmaksumus	303	303
Akumuleeritud kulum	-98	-98
Jääkmaksumus	205	205

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	536	338

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40	40
Muud võlad	1 611	1 611
Kokku võlad ja ettemaksed	1 651	1 651
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	1 611	1 611
Kokku võlad ja ettemaksed	1 611	1 611

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	2 239
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	2 239
Kokku müügitulu	0	2 239
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenused	0	2 239
Kokku müügitulu	0	2 239

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	539	347
Kokku mitmesugused tegevuskulud	539	347

Lisa 10 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud tütaretevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 363	-865	
Fulton Service OÜ	1 363	-865	4
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	1 363	-865	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 280	700

2015	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 280
2014	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	700

2015.a. majandusaastal juhatuse liikmele tasusid ei makstud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

TULETISINVESTEERINGUTE OSAÜHING (registrikood: 10446553) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS PAALO	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	815
Kokku	13 083
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 083
Kokku	13 083

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	815
Kokku	13 083
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 083
Kokku	13 083

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Paalo	36008112247		3195 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5115088
E-posti aadress	paalo@hot.ee