

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Tessart Investeeringud

registrikood: 10728279

tänava/talu nimi, Männiku tee 101

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11215

telefon: +372 6559507

faks: +372 6559511

e-posti aadress: heikki@minitex.ee, aili.konno@minitex.ee, info@minitex.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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tessart Investeeringud OÜ põhitegevuseks on kinnisvara haldamine ja ruumide rentimine. Ettevõtte kinnisvara Riia linnas soetati 2001.aastal ja Tallinnas 2006.aastal.

Firma omanikud on teinud aastatel 2002 kuni 2008 rahalisi sissemakseid osakapitali suurendamiseks. Osaühingu omanike muutus on toimunud 13.juunil 2002.aastal ja 26.jaanuaril 2010.aastal.

Tessart Investeeringud OÜ juhatus on üheliikmeline.

Firmas ei ole palgalisi töötajaid.

2016.aasta põhitegevuseks oli kinnisvarade haldamine ja koostöö rentnikega, samuti uute rentnike leidmine vabanenud pindadele.

2017.aasta tegevusel on samad eesmärgid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 336	889
Nõuded ja ettemaksed	319 399	328 855
Kokku käibevarad	331 735	329 744
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	520 859	526 095
Kokku põhivarad	520 859	526 095
Kokku varad	852 594	855 839
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	224	224
Kokku lühiajalised kohustised	224	224
Kokku kohustised	224	224
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	17 895	17 895
Registreerimata osakapital	701 825	701 825
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 895	85 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 245	50 420
Kokku omakapital	852 370	855 615
Kokku kohustised ja omakapital	852 594	855 839

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	120 450	120 000
Mitmesugused tegevuskulud	-6 459	-8 302
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 236	-5 555
Muud ärikulud	-112 000	-55 723
Ärikasum (kahjum)	-3 245	50 420
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 245	50 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 245	50 420

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 245	50 420
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 236	5 555
Kokku korrigeerimised	5 236	5 555
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 470	-316 310
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-14	-7 685
Kokku rahavood äritegevusest	11 447	-268 020
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	265 630
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	265 630
Kokku rahavood	11 447	-2 390
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	889	3 279
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 447	-2 390
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 336	889

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	17 895	701 825	85 475	805 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 420	50 420
31.12.2015	17 895	701 825	135 895	855 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 245	-3 245
31.12.2016	17 895	701 825	132 650	852 370

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tessart Investeeringud OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. 01. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohuslane seisuga 01.01.2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvesuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest, kusjuures igat nõuet on eraldi hinnatud arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mida kasutatakse tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetusega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja- asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt :

-hooned 2%

-muu põhivara 10%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui ta tuleb maksta 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	319 394	328 855
Kokku nõuded ostjate vastu	319 394	328 855

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	5	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed		Kokku
			Ettemaksed		
31.12.2014					
Soetusmaksumus	349 787	238 199	259 071	259 071	847 057
Akumuleeritud kulum		-56 336			-56 336
Jääkmaksumus	349 787	181 863	259 071	259 071	790 721
Ostud ja parendused			6 559	6 559	6 559
Amortisatsioonikulu		-5 555			-5 555
Müügid			-265 630	-265 630	-265 630
31.12.2015					
Soetusmaksumus	349 787	181 863	0	0	531 650
Akumuleeritud kulum		-5 555			-5 555
Jääkmaksumus	349 787	176 308	0	0	526 095
Amortisatsioonikulu		-5 236			-5 236
31.12.2016					
Soetusmaksumus	349 787	176 308			526 095
Akumuleeritud kulum		-5 236			-5 236
Jääkmaksumus	349 787	171 072			520 859

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	0	265 630
Ettemaksed		265 630
Kokku	0	265 630

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

Firmal ei ole laenukohustusi.

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	17 895	17 895
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	120 450	120 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	120 450	120 000
Kokku müügitulu	120 450	120 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	120 450	120 000
Kokku müügitulu	120 450	120 000

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

Firmal ei ole äritulusid

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Firmal ei ole tööjõukulusid

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Osaühing Tessart Investeeringud (registrikood: 10728279) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI BOODE	Juhatuse liige	26.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 245
Kokku	132 650

Juhatus teeb ettepaneku kanda kahjum eelmiste aastate kasumi kontole.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 245
Kokku	132 650

Omanik kinnitab kahjumi katmise eelmiste aastate kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	120450	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Globerta	11664246		17895 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6559507
Faks	+372 6559511
E-posti aadress	aili.konno@minitex.ee
E-posti aadress	info@minitex.ee
E-posti aadress	heikki@minitex.ee