

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	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.

2015.aasta põhitegevuseks oli kinnisvarade haldamine ja koostöö rentnikega, samuti uute rentnike leidmine vabanenud pindadele.

2016.aasta tegevusel on samad eesmärgid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	889	3 279
Nõuded ja ettemaksed	328 855	12 543
Kokku käibevara	329 744	15 822
Põhivara		
Materiaalne põhivara	526 095	790 721
Kokku põhivara	526 095	790 721
Kokku varad	855 839	806 543
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	224	1 348
Kokku lühiajalised kohustused	224	1 348
Kokku kohustused	224	1 348
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	17 895	17 895
Registreerimata osakapital	701 825	701 825
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 475	-14 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 420	100 138
Kokku omakapital	855 615	805 195
Kokku kohustused ja omakapital	855 839	806 543

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	120 000	120 000
Mitmesugused tegevuskulud	-8 302	-9 307
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 555	-5 555
Muud ärikulud	-55 723	-5 000
Kokku ärikasum (-kahjum)	50 420	100 138
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 420	100 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 420	100 138

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	50 420	100 138
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 555	5 555
Kokku korrigeerimised	5 555	5 555
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-316 310	-9 953
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 685	1 348
Kokku rahavood äritegevusest	-268 020	97 088
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	265 630	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	265 630	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-100 468
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-100 468
Kokku rahavood	-2 390	-3 380
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 279	6 659
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 390	-3 380
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	889	3 279

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	17 895	701 825	-14 663	705 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)			100 138	100 138
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

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Finantskohustused

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	328 855	10 098
Kokku nõuded ostjate vastu	328 855	10 098

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	0	2 446
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 446

Maksude ettemakse ja võlgnevusi ei ole

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013					
Soetusmaksumus	349 787	238 199	218 046	218 046	806 032
Akumuleeritud kulum	0	-50 781			-50 781
Jääkmaksumus	349 787	187 418	218 046	218 046	755 251
Ostud ja parendused			41 025	41 025	41 025
Amortisatsioonikulu		-5 555			-5 555
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	265 630	
Ettemaksed	265 630	
Kokku	265 630	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

Firmal ei ole laenukohustusi.

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	17 895	17 895
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	120 000	120 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	120 000	120 000
Kokku müügitulu	120 000	120 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	120 000	120 000
Kokku müügitulu	120 000	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: 16.05.2016

Osaühing Tessart Investeeringud (registrikood: 10728279) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI BOODE	Juhatuse liige	16.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 420
Kokku	135 895

Juhatus teeb ettepaneku kanda kasum eelmiste aastate jaotamata kasumi kontole

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 420
Kokku	135 895

Ainuomaniku otsus on kanda kasum eelmiste aastate jaotamata kasumi kontole

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	120000	100.00%	Jah

Osanikud

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

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