

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ THM Haldus

registrikood: 10729222

tänava/talu nimi, Riia 15b

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51010

telefon: +372 53308886

e-posti aadress: mart@thm.ee

veebilehe aadress: <http://www.thm.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ THM Haldus põhitegevuseks 2016. a oli Tartus asuvate bürooruumide allrendile andmine ja kommunaalteenuste vahendamine rentnikele. Jätkamine samadel tegevusaladel on kavandatud ka järgmiseks majandusaastaks.

2016. a osutas ettevõtte oma teenused 100 %-liselt Eestis.

2016. a oli firmas kaks töötajat, kellest 1 töötas osalise tööajaga ja teine töövõtulepingu alusel, töötasudeks makstud summa oli 6261 eurot. Juhatusel liikmele tasu ei makstud.

2016. a ei tehtud uurimis- ega arenguväljaminekuid, neid pole kavandatud ka 2017. a.

2016. a käive suurenes võrreldes 2015. a. 2%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 471	22 028	2
Nõuded ja ettemaksed	4 525	5 051	
Varud	225	225	
Kokku käibevarad	27 221	27 304	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	950	3 548	5
Kokku põhivarad	950	3 548	
Kokku varad	28 171	30 852	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 678	15 828	6
Kokku lühiajalised kohustised	13 678	15 828	
Kokku kohustised	13 678	15 828	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 212	7 562	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-531	4 650	
Kokku omakapital	14 493	15 024	
Kokku kohustised ja omakapital	28 171	30 852	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	85 316	83 430	7
Muud äritulud	43	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 521	-14 287	
Mitmesugused tegevuskulud	-58 396	-53 765	8
Tööjõukulud	-8 377	-8 291	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 598	-2 598	
Ärikasum (kahjum)	-533	4 489	
Muud finantstulud ja -kulud	2	161	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-531	4 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-531	4 650	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-533	4 489	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 598	2 598	5
Kokku korrigeerimised	2 598	2 598	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	526	-331	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 292	-169	
Kokku rahavood äritegevusest	3 883	6 587	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	2	161	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	161	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-2 764	-1 009	
Makstud ettevõtte tulumaks	-678	-252	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 442	-1 261	
Kokku rahavood	443	5 487	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 028	16 541	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	443	5 487	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 471	22 028	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	7 562	10 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 650	4 650
31.12.2015	2 556	256	12 212	15 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-531	-531
31.12.2016	2 556	256	11 681	14 493

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ THM Haldus 2016. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. OÜ THM Haldus kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse ümber eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Lühiajaliste väärtpabrite väärtuste muutusest tulenevaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest kuludest, mis on vajalikud nende viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- 1)kapitaalremont 10%
- 2)Masinad ja seadmed 25%
- 3)Sisustus ja inventar 25%

Kapitaalremondi tegemiseks võetud laenu intresse ei ole lülitatud kapitaalremondi maksumusse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kapitaalremont	10

Masinad ja seadmed	4
Sisustus ja inventar	4

Tulud

Müügitulusid kajastakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära.

Maksustamine

Alates 01.01.2015 kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

Osaühingu tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikute omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	283	283
Arvelduskontod	22 188	21 745
Kokku raha	22 471	22 028

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	6 465	4 798
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 414	0
Kokku nõuded ostjate vastu	4 051	4 798

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		99		777
Käibemaks		770		911
Üksikisiku tulumaks		643		647
Sotsiaalmaks		355		355
Kohustuslik kogumispension		30		30
Töötuskindlustusmaksed		26		25
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 923	0	2 745

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	25 979	25 979
Akumuleeritud kulum	-19 833	-19 833
Jääkmaksumus	6 146	6 146
Amortisatsioonikulu	-2 598	-2 598
31.12.2015		
Soetusmaksumus	25 979	25 979
Akumuleeritud kulum	-22 431	-22 431
Jääkmaksumus	3 548	3 548
Amortisatsioonikulu	-2 598	-2 598
31.12.2016		
Soetusmaksumus	25 979	25 979
Akumuleeritud kulum	-25 029	-25 029
Jääkmaksumus	950	950

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 903	4 903
Võlad töövõtjatele	379	379
Maksuvõlad	1 923	1 923
Muud võlad	345	345
Dividendivõlad	345	345
Saadud ettemaksed	6 128	6 128
Muud saadud ettemaksed	6 128	6 128
Kokku võlad ja ettemaksed	13 678	13 678
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 098	4 098
Võlad töövõtjatele	377	377
Maksuvõlad	2 745	2 745
Muud võlad	3 108	3 108
Dividendivõlad	3 108	3 108
Saadud ettemaksed	5 500	5 500
Muud saadud ettemaksed	5 500	5 500
Kokku võlad ja ettemaksed	15 828	15 828

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	85 316	83 430
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	85 316	83 430
Kokku müügitulu	85 316	83 430
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulud	63 429	62 335
Elektri edasimüük	7 867	8 196
Vee edasimüük	661	835
Kütte edasimüük	10 064	8 613
Valveteenuste edasimüük	2 969	2 990
Prügiveoteenuse edasimüük	326	461
Kokku müügitulu	85 316	83 430

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	30 449	30 449
Energia	17 982	17 000
Elektrienergia	7 806	8 197
Soojusenergia	10 176	8 803
Mitmesugused bürookulud	766	648
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 414	0
Remondi- ja hoolduskulud	704	261
Panga teenustasud	31	16
Muud tegevuskulud	1 840	908
Valvekulud	3 170	3 186
Muud kommunaalteenused	1 040	1 297
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 396	53 765

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 261	6 196
Sotsiaalmaksud	2 116	2 094
Kokku tööjõukulud	8 377	8 290
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

2013. a töötas ettevõttes üks töötaja osalise tööajaga ja üks töötaja töövõtulepingu alusel.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 987	12 987
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 462	17 462

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 400	5 400

Tegemist on ettevõtte tegevjuhi töötasuga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2017

OÜ THM Haldus (registrikood: 10729222) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART SÕMERMAA	Juhatuse liige	22.03.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-531
Kokku	11 681
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 681
Kokku	11 681

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-531
Kokku	11 681
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 681
Kokku	11 681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	85316	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Sõmermaa	37308110210	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53308886
E-posti aadress	mart@thm.ee
Veebilehe aadress	http://www.thm.ee