

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ THM Haldus

registrikood: 10729222

tänava/talu nimi, Riia 15b

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	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 2014. a oli Tartus asuvate bürooruumide allrendile andmine ja kommunaalteenuste vahendamine rentnikele. Jätkamine samadel tegevusaladel on kavandatud ka järgmiseks majandusaastaks.

2014. a osutas ettevõtte oma teenused 100 %-liselt Eestis.

2014. a oli firmas kaks töötajat, kellest 1 töötas osalise tööajaga ja teine töövõtulepingu alusel, töötasudeks makstud summa oli 5056 eurot. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

2014. a ei tehtud uurimis- ega arenguväljaminekuid, neid pole kavandatud ka 2015. a.

2014. a käive kahanes võrreldes 2013. a 1%, kuid kasumit teeniti oluliselt vähem.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 541	12 353	2
Nõuded ja ettemaksed	4 720	5 253	3
Varud	225	225	
Kokku käibevara	21 486	17 831	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 146	9 211	4
Kokku põhivara	6 146	9 211	
Kokku varad	27 632	27 042	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	17 258	16 937	5, 6
Kokku lühiajalised kohustused	17 258	16 937	
Kokku kohustused	17 258	16 937	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 293	5 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	269	2 240	
Kokku omakapital	10 374	10 105	
Kokku kohustused ja omakapital	27 632	27 042	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	84 506	85 184	7
Muud äritulud	65	402	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 745	-11 324	
Mitmesugused tegevuskulud	-61 745	-61 841	8
Tööjõukulud	-6 775	-5 823	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 065	-4 359	
Kokku ärikasum (-kahjum)	241	2 239	
Muud finantstulud ja -kulud	28	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	269	2 240	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	269	2 240	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	241	2 239
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 065	4 359
Kokku korrigeerimised	3 065	4 359
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	533	1 230
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	321	-1 767
Kokku rahavood äritegevusest	4 160	6 061
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	28	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	28	1
Kokku rahavood	4 188	6 062
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 353	6 291
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 188	6 062
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 541	12 353

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	5 053	7 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 240	2 240
31.12.2013	2 556	256	7 293	10 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)			269	269
31.12.2014	2 556	256	7 562	10 374

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ THM Haldus 2014. 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, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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.

Põhivara 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu on korrigeeritud vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

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

2007. aastal alanud ning tänaseni majandust mõjutav ülemaailmne rahanduskriis on muuhulgas põhjustanud madalama likviidsuse taseme majanduses ning oluliselt on raskendanud olukorda majanduses ka Venemaa vastu kehtestatud sanktsioonid. See võib mõjutada negatiivselt ettevõtte tegevuse tulemuslikkust. Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvestatud juhtkonna hinnangut Eesti ja maailma majanduskeskkonna mõju kohta ettevõtte majandustulemustele ja finantsseisundile. Arvestades turusituatsiooni jätkuvat ebakindlust Euroopas, võib majanduskeskkonna edasiste muutuste mõju ettevõttele erineda oluliselt juhtkonna tänases situatsioonis antud hinnangust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	283	360
Arvelduskontod	6 227	5 993
Kasvuhoius	10 031	6 000
Kokku raha	16 541	12 353

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	4 468	4 723
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-9
Kokku nõuded ostjate vastu	4 468	4 714
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-9	-9
Lootusetuks tunnistatud nõuded	9	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-9

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	42 399	477	477	42 876
Akumuleeritud kulum	-28 948	-358	-358	-29 306
Jääkmaksumus	13 451	119	119	13 570
Amortisatsioonikulu	-4 240	-119	-119	-4 359
31.12.2013				
Soetusmaksumus	30 646	0	0	30 646
Akumuleeritud kulum	-21 435	0	0	-21 435
Jääkmaksumus	9 211	0	0	9 211
Amortisatsioonikulu	-3 065			-3 065
31.12.2014				
Soetusmaksumus	25 979			25 979
Akumuleeritud kulum	-19 833			-19 833
Jääkmaksumus	6 146			6 146

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 053		1 095
Käibemaks		804		725
Üksikisiku tulumaks		618		635
Sotsiaalmaks		249		271
Kohustuslik kogumispension		22		19
Töötuskindlustusmaksed		20		24
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 766		2 769

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 809	4 809
Võlad töövõtjatele	302	302
Maksuvõlad	2 766	2 766
Muud võlad	4 118	4 118
Dividendivõlad	4 118	4 118
Saadud ettemaksed	5 263	5 263
Muud saadud ettemaksed	5 263	5 263
Kokku võlad ja ettemaksed	17 258	17 258
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 635	4 635
Võlad töövõtjatele	297	297
Maksuvõlad	2 769	2 769
Muud võlad	4 118	4 118
Dividendivõlad	4 118	4 118
Saadud ettemaksed	5 118	5 118
Muud saadud ettemaksed	5 118	5 118
Kokku võlad ja ettemaksed	16 937	16 937

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	84 506	85 184
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	84 506	85 184
Kokku müügitulu	84 506	85 184
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulud	60 376	60 028
Elektri edasimüük	9 310	9 494
Vee edasimüük	821	790
Kütte edasimüük	10 443	10 511
Valveteenuste edasimüük	3 047	3 217
Prügiveoteenuse edasimüük	459	498
Remonditeenused	50	646
Kokku müügitulu	84 506	85 184

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	30 449	31 331
Energia	19 795	20 357
Elektrienergia	9 236	9 527
Soojusenergia	10 559	10 830
Mitmesugused bürookulud	718	632
Remondi- ja hoolduskulud	4 603	3 837
Transpordikulud	512	768
Panga teenustasud	47	56
Muud tegevuskulud	1 155	381
Valvekulud	3 176	3 184
Muud kommunaalteenused	1 290	1 295
Kokku mitmesugused tegevuskulud	61 745	61 841

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	5 056	4 346
Sotsiaalmaksud	1 719	1 477
Kokku tööjõukulud	6 775	5 823
Töötajate keskmine arv taandatud 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

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 987
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 462

2013	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 987
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 462

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 260	3 480

Tegemist on ettevõtte tegevjuhi töötasuga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2015

OÜ THM Haldus (registrikood: 10729222) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART SÕMERMAA	Juhatuse liige	04.04.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	269
Kokku	7 562
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 562
Kokku	7 562

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	269
Kokku	7 562
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 562
Kokku	7 562

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	84506	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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