

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Tureman Grupp Osaühing

registrikood: 11480397

tänava/talu nimi, Rägavere tee 48
maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44312

telefon: +372 3255235

faks: +372 3255233

e-posti aadress: alex.kokk@klg.ee, info@rakvereautobaas.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 ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Tureman Grupp põhitegevuseks on sõiduki rentimine.
2015. aastal jätkati põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	9 414	9 413
Nõuded ja ettemaksed	417 834	411 723
Kokku käibevara	427 248	421 136
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	100 166	100 166
Kokku põhivara	100 166	100 166
Kokku varad	527 414	521 302
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 000	12 000
Võlad ja ettemaksed	18 223	31 833
Kokku lühiajalised kohustused	30 223	43 833
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	13 704	0
Kokku pikaajalised kohustused	13 704	0
Kokku kohustused	43 927	43 833
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550
Kohustuslik reservkapital	255	255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	474 664	834 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 018	-360 060
Kokku omakapital	483 487	477 469
Kokku kohustused ja omakapital	527 414	521 302

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	6 369	28 522
Mitmesugused tegevuskulud	-351	-1 268
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-274 492
Muud ärikulud	0	-484
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 018	-247 722
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-112 338
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 018	-360 060
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 018	-360 060

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 018	-247 722
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	178 152
Kokku korrigeerimised	0	178 152
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 154	99 133
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	140	-10 906
Muud rahavood äritegevusest	6 151	0
Kokku rahavood äritegevusest	6 155	18 657
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-6 994	-89 405
Antud laenude tagasimaksed	840	64 072
Laekunud intressid	0	10 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 154	-15 333
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 277
Makstud intressid	0	-2 046
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3 323
Kokku rahavood	1	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 413	9 412
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 414	9 413

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 550	255	834 724	837 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-360 060	-360 060
31.12.2014	2 550	255	474 664	477 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 018	6 018
31.12.2015	2 550	255	480 682	483 487

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tureman Grupp 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtte aktsiad ja osad ning muud pikemaajaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtte kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiastest või osakapitalist. Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 049	26 049	
Ostjatelt laekumata arved	26 049	26 049	
Muud nõuded	491 951	391 785	100 166
Laenunõuded	406 885	306 719	100 166
Intressinõuded	85 066	85 066	
Kokku nõuded ja ettemaksed	518 000	417 834	100 166

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 049	26 049	
Ostjatelt laekumata arved	26 049	26 049	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	44	44	
Muud nõuded	485 796	385 630	100 166
Laenunõuded	400 730	300 564	100 166
Intressinõuded	85 066	85 066	
Kokku nõuded ja ettemaksed	511 889	411 723	100 166

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	94	44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	94	44

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa		Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	13 444	13 444	13 444
Akumuleeritud kulum	0	-13 444	-13 444	-13 444
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	13 444	13 444	13 444
Akumuleeritud kulum	0	-13 444	-13 444	-13 444
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2015				
Soetusmaksumus		13 444	13 444	13 444
Akumuleeritud kulum		-13 444	-13 444	-13 444
Jääkmaksumus		0		

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
saadud lühiajalised laenud	12 000	12 000			6,5	euro
Lühiajalised laenud kokku	12 000	12 000				
Pikaajalised laenud						
pikaajaline laen	13 704			13 704		
Pikaajalised laenud kokku	13 704			13 704		
Laenukohustused kokku	25 704	12 000		13 704		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Saadud lühiajalised laenud	12 000	12 000			6,5%	euro
Lühiajalised laenud kokku	12 000	12 000				
Laenukohustused kokku	12 000	12 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 129	18 129
Maksuvõlad	94	94
Kokku võlad ja ettemaksed	18 223	18 223
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 129	18 129
Muud võlad	13 704	13 704
Intressivõlad	9 344	9 344
Muud viitvõlad	4 360	4 360
Kokku võlad ja ettemaksed	31 833	31 833

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 369	28 522
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 369	28 522
Kokku müügitulu	6 369	28 522
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara rendile andmine	0	0
Muud teenused	0	1 300
Transpordivahendite rendileandmine	6 369	27 222
Kokku müügitulu	6 369	28 522

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015
Muud teenused	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Juriidilised kulud	345	0
Juhtimiskulud	0	0
Muud	6	1 268
Kokku mitmesugused tegevuskulud	351	1 268

Lisa 10 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 ettevõtjad	27 222	27 222

2015		Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		89 405	
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 405	15 144	1 276

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2016

Tureman Grupp Osaühing (registrikood: 11480397) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES LÕHMUS	Juhatuse liige	05.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	474 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 018
Kokku	480 682

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	474 664
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 018
Kokku	480 682

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	6369	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Katrom Invest	11291779	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	765 EUR
Osaühing Raktransport	10612945	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	1530 EUR
OÜ Steneric	10865787	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	255 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3255235
Faks	+372 3255233
E-posti aadress	alex.kokk@klg.ee
E-posti aadress	info@rakvereautobaas.ee