

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Usaldusettevõtted OÜ

registrikood: 11614461

tänava/talu nimi, Lossi 3

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postsihtnumber: 93819

telefon: +372 5054640

e-posti aadress: aivar@tt.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Usaldusettevõtted OÜ põhitegevusaladeks on (70221) Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal oli müügitulu 7 000 eurot ja puhaskasum oli 24 211 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil ei ole investeeritud materiaalsesse põhivarasse.

Personal

Aruandeaastal puudusid tööjõukulud ja juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016.aastal jätkab ettevõtte majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 869	89 401	
Finantsinvesteeringud	17 556	20 056	2
Nõuded ja ettemaksed	34 091	13 811	3
Kokku käibevara	83 516	123 268	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	76 144	691	
Kokku põhivara	76 144	691	
Kokku varad	159 660	123 959	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	73 347	61 798	4,8
Võlad ja ettemaksed	2 446	2 505	5
Kokku lühiajalised kohustused	75 793	64 303	
Kokku kohustused	75 793	64 303	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 844	39 584	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 211	17 260	
Kokku omakapital	83 867	59 656	
Kokku kohustused ja omakapital	159 660	123 959	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	7 000	7 359	6
Mitmesugused tegevuskulud	-5 990	-2 973	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 010	4 386	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	23 201	12 874	2
Intressikulud	0	-261	
Muud finantstulud ja -kulud	0	261	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 211	17 260	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 211	17 260	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 010	4 386	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	750	-750	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-59	59	5
Kokku rahavood äritegevusest	1 701	3 695	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-128 100	-15 000	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	78 201	42 874	2
Antud laenud	-25 010	-16 959	3,8
Antud laenude tagasimaksed	3 980	4 859	3,8
Muud laekumised investeerimistegevusest	147	83	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-70 782	15 857	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 299	36 916	4,8
Saadud laenude tagasimaksed	-11 750	-24 901	4,8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 549	12 015	
Kokku rahavood	-57 532	31 567	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	89 401	57 834	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-57 532	31 567	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 869	89 401	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	39 584	42 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 260	17 260
31.12.2014	2 556	256	56 844	59 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 211	24 211
31.12.2015	2 556	256	81 055	83 867

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Usaldusettevõtte OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Seotud osapooled on:
Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2013	35 056	35 056
Soetamine	15 000	15 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-42 874	-42 874
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	12 874	12 874
31.12.2014	20 056	20 056
Soetamine	52 500	52 500
Müük müügihinnas või lunastamine	-78 201	-78 201
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	23 201	23 201
31.12.2015	17 556	17 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	34 089	34 089
Laenunõuded	34 089	34 089
Ettemaksed	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 091	34 091
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	750	750
Ostjatelt laekumata arved	750	750
Muud nõuded	13 059	13 059
Laenunõuded	13 059	13 059
Ettemaksed	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 811	13 811

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Äriühingud	73 347	73 347		
Lühiajalised laenud kokku	73 347	73 347		
Laenukohustused kokku	73 347	73 347		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Äriühingud	61 798	61 798		
Lühiajalised laenud kokku	61 798	61 798		
Laenukohustused kokku	61 798	61 798		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 446	2 446
Kokku võlad ja ettemaksed	2 446	2 446
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 505	2 505
Kokku võlad ja ettemaksed	2 505	2 505

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 000	7 359
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 000	7 359
Kokku müügitulu	7 000	7 359
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	7 000	7 359
Kokku müügitulu	7 000	7 359

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil tööjõukulud puudusid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 130	73 347	12 100	61 798

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 010	3 980	23 299	11 750

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 959	3 859	24 316	12 301

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2016

Usaldusettevõtte OÜ (registrikood: 11614461) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MÄEMETS	Juhatuse liige	03.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 211
Kokku	81 055

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	7000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Mäemets	37406050028		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5054640
E-posti aadress	aivar@tt.ee