

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TARTU TEEMANT OÜ

registrikood: 12109133

tänavatalu nimi, Metshaldja 17
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51011

telefon: +372 5297601

e-posti aadress: tartu.teemant@gmail.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Intressikulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ TartuTeemant on jätkusuutlik .Saime juurde mitmeid uusi kliente ja koostöö partnereid.
Uuel aastal plaanis soetada uusi seadmeid ja võtta juurde töölisi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 759	5 687	2
Nõuded ja ettemaksed	5 362	5 325	
Kokku käibevara	10 121	11 012	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 094	20 744	4
Kokku põhivara	8 094	20 744	
Kokku varad	18 215	31 756	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 596	5 588	5
Võlad ja ettemaksed	3 244	2 401	6
Sihtfinantseerimine	0	7 000	
Kokku lühiajalised kohustused	5 840	14 989	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 596	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 596	
Kokku kohustused	5 840	17 585	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171	71	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 704	11 600	
Kokku omakapital	12 375	14 171	
Kokku kohustused ja omakapital	18 215	31 756	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	51 368	68 658	8
Muud äritulud	7 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 831	-10 951	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 222	-12 577	10
Tööjõukulud	-12 843	-12 479	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 650	-15 709	
Muud ärikulud	-32	-162	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 790	16 780	
Intressikulud	-211	-475	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 579	16 305	
Tulumaks	-2 875	-4 705	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 704	11 600	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	61 527	77 953	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-29 723	-36 578	
Väljamaksed töötajatele	-12 559	-12 009	
Makstud intressid	-211	-475	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 875	-7 363	
Kokku rahavood äritegevusest	16 159	21 528	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 320	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 320	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 999	-2 880	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 588	-2 983	
Makstud dividendid	-11 500	-17 700	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 087	-23 563	
Kokku rahavood	-928	-3 355	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 687	9 042	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-928	-3 355	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 759	5 687	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	17 771	20 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 600	11 600
Makstud dividendid		-17 700	-17 700
31.12.2014	2 500	11 671	14 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 704	9 704
Makstud dividendid		-11 500	-11 500
31.12.2015	2 500	9 875	12 375

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TARTU TEEMANT OÜ 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 juhend. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuste toimumise perioodil kasumiaruandes ning kasutatakse skeemi 1. Koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640,00. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640,00

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, maksuvõlad, võlad töövõtjatele, muud võlad) 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 lühiajalisifinantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslikku reservkapitali ei ole. Märgitud põhikirjas

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
arvelduskonto	4 759	5 687
Kokku raha	4 759	5 687

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	5 362	5 325
ostjatelt laekumata arved	5 362	5 325
Kokku nõuded ostjate vastu	5 362	5 325

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	27 542	25 057	52 599	52 599
Akumuleeritud kulum	-10 771	-6 475	-17 246	-17 246
Jääkmaksumus	16 771	18 582	35 353	35 353
Ostud ja parendused		1 100	1 100	1 100
Amortisatsioonikulu	-9 833	-5 876	-15 709	-15 709
31.12.2014				
Soetusmaksumus	16 771	19 682	36 453	36 453
Akumuleeritud kulum	-9 833	-5 876	-15 709	-15 709
Jääkmaksumus	6 938	13 806	20 744	20 744
Amortisatsioonikulu	-6 938	-5 712	-12 650	-12 650
31.12.2015				
Soetusmaksumus	6 938	13 806	20 744	20 744
Akumuleeritud kulum	-6 938	-5 712	-12 650	-12 650
Jääkmaksumus	0	8 094	8 094	8 094

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
kapitalirent	2 596	2 596			15,10,2016
Lühiajalised laenud kokku	2 596	2 596			
Laenukohustused kokku	2 596	2 596			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
pangalaen	2 588	2 588			15,10,2015
Lühiajalised laenud kokku	2 588	2 588			
Lühiajalised võlakirjad					
kapitalirent	3 000	3 000			15,10,2016
Lühiajalised võlakirjad kokku	3 000	3 000			
Pikaajalised võlakirjad					
kapitalirent	2 596		2 596		15,10,2016
Pikaajalised võlakirjad kokku	2 596		2 596		
Laenukohustused kokku	8 184	5 588	2 596		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	130	130
Võlad töövõtjatele	930	930
Maksuvõlad	2 184	2 184
Kokku võlad ja ettemaksed	3 244	3 244
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39	39
Võlad töövõtjatele	800	800
Maksuvõlad	1 562	1 562
Kokku võlad ja ettemaksed	2 401	2 401

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
töötasu (neto)	930	800
Kokku võlad töövõtjatele	930	800

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 368	68 658
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 368	68 658
Kokku müügitulu	51 368	68 658
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43999	51 368	68 658
sihtfinantseerimine		
Kokku müügitulu	51 368	68 658

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	5 722	4 743
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	378	170
Transpordikulud	75	52
Üür ja rent	154	0
väheväärtuslik põhivara	1 921	2 183
masinate remont, varuosad	2 581	3 688
Muud	0	115
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 831	10 951

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	4 178	5 272
Kütus	4 178	5 272
Mitmesugused bürookulud	0	133
Riiklikud ja kohalikud maksud	78	0
Reklaamikulu	705	677
Raamatupidamisteenus	1 348	1 349
Kindlustuskulu	1 019	1 128
Masinate hoolduskulud	1 216	3 730
autode hooldus remondikulu	0	0
it teenus, tarvikud	351	237
pangateenus	43	51
kantselei, postikulu	207	0
Muud	77	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 222	12 577

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 644	9 383
Sotsiaalmaksud	3 199	3 096
Kokku tööjõukulud	12 843	12 479
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	50	185
Intressikulu kapitalirendilt	161	290
Kokku intressikulud	211	475

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 546	9 383

Tasutud juhatuse liikme tasu ühele isikule 1 kuu ja teisele 12 kuud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2016

TARTU TEEMANT OÜ (registrikood: 12109133) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK KALJUVEE	Juhatuse liige	04.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 704
Kokku	9 875
Jaotamine	
Dividendideks	9 000
Kokku	9 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 704
Kokku	9 875

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	51368	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Kaljuvee	37611116529	Krabi küla, Varstu vald, Võru maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5297601
E-posti aadress	tartu.teemant@gmail.com