

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Titanium OÜ

registrikood: 12440164

tänava/talu nimi, Kihelkonna mnt 2-4
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postsihtnumber: 93817

telefon: +372 53054740

e-posti aadress: info@titanium.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Titanium OÜ alustas põhitegevusega 2014. aastal, milleks on jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes (47191) ning muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused (62091).

Ettevõtte 2015. aasta müügitulu moodustas 17 880 eurot ning aruandeaasta kahjumiks kujunes 4 475 eurot.

2015. aastal investeeriti põhivarasse 5 591 eurot.

Negatiivne omakapital likvideeritakse 2016. a. tekkiva kasumi arvelt.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 632	3 739	2
Nõuded ja ettemaksed	1 542	4 050	3
Varud	14 412	17 870	4
Kokku käibevara	24 586	25 659	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 566	0	6
Kokku põhivara	4 566	0	
Kokku varad	29 152	25 659	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	28 092	20 000	7
Võlad ja ettemaksed	5 395	5 519	8
Kokku lühiajalised kohustused	33 487	25 519	
Kokku kohustused	33 487	25 519	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 368	-578	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 475	-1 790	
Kokku omakapital	-4 335	140	
Kokku kohustused ja omakapital	29 152	25 659	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	17 880	13 453	9
Muud äritulud	209	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 208	-6 680	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 286	-7 558	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 025	0	6
Muud ärikulud	-45	-1 005	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 475	-1 790	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 475	-1 790	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 475	-1 790	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 475	-1 790	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 025	0	6
Kokku korrigeerimised	1 025	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 508	-4 050	3
Varude muutus	3 458	-17 870	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-124	5 309	8
Kokku rahavood äritegevusest	2 392	-18 401	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 591	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 591	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 300	20 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	-208	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 092	20 000	
Kokku rahavood	4 893	1 599	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 739	2 140	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 893	1 599	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 632	3 739	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 508	-578	1 930
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 790	-1 790
31.12.2014	2 508	-2 368	140
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 475	-4 475
31.12.2015	2 508	-6 843	-4 335

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Aruandeperioodil ei ole ostjate võlgnevusi hinnatud ebatõenäolisteks.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab ettevõttes 1000 eurot ning mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi mortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat

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.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega erasikutest 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	6 958	1 071
Kassa	1 674	2 668
Kokku raha	8 632	3 739

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	642	642
Ettemaksed	900	900
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 542	1 542
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 808	2 808
Ettemaksed	900	900
Laekumata kaardimaksed	342	342
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 050	4 050

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	14 412	17 870
Kokku varud	14 412	17 870
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	606	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		107		215
Ettemaksukonto jääk	642		2 808	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	642	107	2 808	215

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	5 591	5 591	5 591
Amortisatsioonikulu	-1 025	-1 025	-1 025
31.12.2015			
Soetusmaksumus	5 591	5 591	5 591
Akumuleeritud kulum	-1 025	-1 025	-1 025
Jääkmaksumus	4 566	4 566	4 566

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	28 092	28 092		
Lühiajalised laenud kokku	28 092	28 092		
Laenukohustused kokku	28 092	28 092		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	20 000	20 000		
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000		
Laenukohustused kokku	20 000	20 000		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 288	5 288	
Maksuvõlad	107	107	5
Kokku võlad ja ettemaksed	5 395	5 395	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 304	5 304	
Maksuvõlad	215	215	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 519	5 519	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 395	11 630
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 395	11 630
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
India	2 485	1 823
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 485	1 823
Kokku müügitulu	17 880	13 453
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47191 Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	15 395	11 630
62091 Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	2 485	1 823
Kokku müügitulu	17 880	13 453

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil puudusid tööjõukulud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 092	20 000

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 300	-208

2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2016

Titanium OÜ (registrikood: 12440164) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REENA VÄLI	Juhatuse liige	05.07.2016
Resolutsioon:	kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 475
Kokku	-6 843

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	15395	86.10%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	2485	13.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reena Väli	47201192756	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	2508 EUR
Bharath Chari	24.01.1967	India	2508 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53054740
E-posti aadress	info@titanium.ee