

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 25.07.2014

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** TMS Holding OÜ

**registrikood:** 12695332

**tänava/talu nimi,** Kasevälja tee 5  
**maja ja korteri number:**

**küla:** Suurupi küla

**vald:** Harku vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 76907

**e-posti aadress:** toomas.kaaret@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 Tööjõukulud                 | 8  |
| Lisa 3 Seotud osapooled            | 8  |
| Aruande allkirjad                  | 10 |

## **Tegevusaruanne**

TMS Holding OÜ on asutatud 2014.a. Ettevõtte peamisteks tegevusaladeks on majandus- ja ärikonsultatsioonid ning investeeringute haldamine.

Järgneval majandusaastal jätkatakse samade tegevusaladega.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                       | 31.12.2015    | 25.07.2014 |
|---------------------------------------|---------------|------------|
| Varad                                 |               |            |
| Käibevara                             |               |            |
| Raha                                  | 18 468        | 0          |
| Nõuded ja ettemaksed                  | 200           | 0          |
| <b>Kokku käibevara</b>                | <b>18 668</b> | <b>0</b>   |
| Põhivara                              |               |            |
| Finantsinvesteeringud                 | 23 784        | 0          |
| <b>Kokku põhivara</b>                 | <b>23 784</b> | <b>0</b>   |
| <b>Kokku varad</b>                    | <b>42 452</b> | <b>0</b>   |
| Kohustused ja omakapital              |               |            |
| Kohustused                            |               |            |
| Lühiajalised kohustused               |               |            |
| Laenukohustused                       | 42 672        | 0          |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>  | <b>42 672</b> | <b>0</b>   |
| <b>Kokku kohustused</b>               | <b>42 672</b> | <b>0</b>   |
| Omakapital                            |               |            |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           | -220          | 0          |
| <b>Kokku omakapital</b>               | <b>-220</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b> | <b>42 452</b> | <b>0</b>   |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 25.07.2014 -<br>31.12.2015 | 25.07.2014 -<br>25.07.2014 |
|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -223                       | 0                          |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>-223</b>                | <b>0</b>                   |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 3                          | 0                          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-220</b>                | <b>0</b>                   |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-220</b>                | <b>0</b>                   |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                 | 25.07.2014 -<br>31.12.2015 | 25.07.2014 -<br>25.07.2014 |
|-------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Rahavood äritegevusest                          |                            |                            |
| Laekunud intressid                              | 4                          | 0                          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>             | <b>4</b>                   | <b>0</b>                   |
| Rahavood investeerimistegevusest                |                            |                            |
| Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel | -29 008                    | 0                          |
| Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist   | 5 223                      | 0                          |
| Antud laenud                                    | -189 770                   | 0                          |
| Antud laenude tagasimaksed                      | 189 570                    | 0                          |
| Muud väljamaksed investeerimistegevusest        | -223                       | 0                          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>   | <b>-24 208</b>             | <b>0</b>                   |
| Rahavood finantseerimistegevusest               |                            |                            |
| Saadud laenud                                   | 96 411                     | 0                          |
| Saadud laenude tagasimaksed                     | -53 739                    | 0                          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>  | <b>42 672</b>              | <b>0</b>                   |
| <b>Kokku rahavood</b>                           | <b>18 468</b>              | <b>0</b>                   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>        | <b>18 468</b>              | <b>0</b>                   |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus        | 18 468                     | 0                          |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                   |                             |                             | Kokku |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |       |
| Korrigeeritud saldo<br>25.07.2014 | 0                           |                             | 0     |
| 25.07.2014                        | 0                           |                             | 0     |
| Korrigeeritud saldo<br>25.07.2014 | 0                           |                             | 0     |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)    |                             | -220                        | -220  |
| Muud muutused<br>omakapitalis     | 0                           |                             | 0     |
| 31.12.2015                        | 0                           | -220                        | -220  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

TMS Holding OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Kõiki majandustehinguid on kajastatud lähtuvalt majandusüksuse jätkuvuse-, objektiivsuse-, soetusmaksumuse printsiipidest. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki (v.a. arvelduskrediit). Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuet loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine aruandeperioodil kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimise ja kulu vähendusena perioodil, mil laekumine toimus.

#### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

#### 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. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

### Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

2014. ja 2015. aastal ettevõttel tööjõukulud puudusid.

### Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2015 |            | 25.07.2014 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Emaettevõtja                                                                                                                                            | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Tütarettevõtjad                                                                                                                                         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Sidusettevõtjad                                                                                                                                         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad                                                                                                | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad                        | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad                                            | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0          | 0          | 0          | 0          |

Seotud osapooltega pole aruandeperioodil tehinguid toimunud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2017

**TMS Holding OÜ (registrikood: 12695332) 25.07.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TOOMAS KAARET      | Juhatuse liige     | 07.03.2017           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                             | 31.12.2015  |
|-----------------------------|-------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -220        |
| <b>Kokku</b>                | <b>-220</b> |
| Katmine                     |             |
| <b>Kokku</b>                | <b>220</b>  |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                    | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|
| Kristi Kaaret  | 47606056518                               | Suurupi küla,<br>Harku vald, Harju<br>maakond, Eesti | 2500 EUR                     |

## Sidevahendid

|                 |                         |
|-----------------|-------------------------|
| Liik            | Sisu                    |
| E-posti aadress | toomas.kaaret@gmail.com |