

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Tam-Tam Investments OÜ

registrikood: 10974269

tänavatalu nimi, Veerenni 39
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10138

telefon: +372 56154302

e-posti aadress: kaarel.tammar@eesti.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

TAM-TAM INVESTMENTS OÜ põhikirjaliseks tegevuseks on investeringud, kinnisvara vahendus ja arendus ning kinnisvara- ja majanduskonsultatsioonid.

Osakapitali suurus on 2 568 eurot, mis on täielikult tasutud. Moodustatud on reservkapital 256 euro ulatuses.

TAM-TAM INVESTMENTS OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

TAM-TAM INVESTMENTS OÜ bilansimaht seisuga 31.12.2013 moodustab 399 128 eurot, 31.12.2012 moodustas 399 815 eurot.

Aruandeaasta majandustegevuse tulemiks oli kahjum summas 4 196 eurot, eelneva majandusaasta tulemiks oli kahjum 14 655 eurot.

Osaühingu omakapital aruandeaasta lõpuks moodustab 9 003 eurot, 2012.a. lõpuks vastavalt 13 199 eurot.

Järgmiseks majandusaastaks on planeeritud kinnisvarainvesteeringute osaline võõrandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	42	127
Nõuded ja ettemaksed	94	696
Kokku käibevara	136	823
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	398 992	398 992
Kokku põhivara	398 992	398 992
Kokku varad	399 128	399 815
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	30 656	32 018
Võlad ja ettemaksed	56 449	46 185
Kokku lühiajalised kohustused	87 105	78 203
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	303 020	308 413
Kokku pikaajalised kohustused	303 020	308 413
Kokku kohustused	390 125	386 616
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 568	2 569
Ülekurss	25 784	25 784
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 409	-755
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 196	-14 655
Kokku omakapital	9 003	13 199
Kokku kohustused ja omakapital	399 128	399 815

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	27 520	27 892
Muud äritulud	1	300
Mitmesugused tegevuskulud	-14 268	-25 725
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 253	2 467
Intressikulud	-17 451	-17 122
Muud finantstulud ja -kulud	2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 196	-14 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 196	-14 655

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 253	2 467
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1	-300
Kokku korrigeerimised	-1	-300
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	403	-488
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-291	611
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood äritegevusest	13 366	2 291
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 200
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1	1 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	300
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	23 902	35 258
Saadud laenude tagasimaksed	-30 656	-30 275
Makstud intressid	-6 698	-7 595
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 452	-2 612
Kokku rahavood	-85	-21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	127	148
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-85	-21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42	127

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 569	25 784	256	882	29 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-14 655	-14 655
Muud muutused omakapitalis				-1 637	-1 637
31.12.2012	2 569	25 784	256	-15 410	13 199
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 569	25 784	256	-15 410	13 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-4 196	-4 196
Muud muutused omakapitalis	-1			1	0
31.12.2013	2 568	25 784	256	-19 605	9 003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Alates 01.01.2013.a. on kohustuslik juhendada Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatustest. Nimetatud muudatused ei muuda Tam-Tam Investments OÜ raamatupidamisarvestuse põhimõtteid

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest osadest.

TAM-TAM INVESTMENTS OÜ osakapitalist kuulub 50% Merto Konsultatsioonide OÜ-le ja 50 % Rifex Invest OÜ-le.

Vt. ka lisa 7.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete ja laenude korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on bilansis kajastatud kaks kinnistut, millest üks asub Tallinnas ja on väärtusega 220 039 ning teine asub Harju maakonnas, väärtusega 178 953 eurot.

Kinnistute turuväärtus juhutuse hinnangul ei ole võrreldes seisuga 31.12.2012.a. muutunud.

Kinnisvara renditulu vt. lisa 6.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kusjuures algse soetusmaksumuse korrigeerimised viiakse läbi ainult juhul, kui need on asjakohased. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- osühingu omanikke,
- sidusettevõtteid,
- tegevjuhtkonda,
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	94	94
Ostjatelt laekumata arved	94	94
Kokku nõuded ja ettemaksed	94	94
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	498	498
Ostjatelt laekumata arved	498	498
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	198	198
Kokku nõuded ja ettemaksed	696	696

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	95	498
Kokku nõuded ostjate vastu	95	498

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	346	198
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	346	198

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	398 992
31.12.2012	398 992
31.12.2013	398 992

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	27 520	26 076
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	10 826	10 727

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalise laenu lühiajaline osa	30 656	30 656		
Lühiajalised laenud kokku	30 656	30 656		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	303 020		303 020	
Laenukohustused kokku	333 676	30 656	303 020	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajalise laenu lühiajaline osa	32 018	32 018		
Lühiajalised laenud kokku	32 018	32 018		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	308 413		308 413	
Laenukohustused kokku	340 431	32 018	308 413	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 568	2 569
Osade arv (tk)	2	2
osakapital koosneb kahest osast. Osade nimiväärtus on võrdselt 1 284 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 520	27 892
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 520	27 892
Kokku müügitulu	27 520	27 892
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürile andmine	27 520	27 892
Kokku müügitulu	27 520	27 892

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	244 785	212 523
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 609	1 822
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 782	26 463

2013	Saadud laenud
Sidusettevõttjad	23 115
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	787
2012	Saadud laenud
Sidusettevõttjad	33 709
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 790

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2014

Tam-Tam Investments OÜ (registrikood: 10974269) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL TAMMAR	Juhatuse liige	11.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 196
Kokku	-19 605
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-15 409
Kokku	-15 409

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 409
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 196
Kokku	-19 605

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	27520	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merto Konsultatsioonide OÜ	10909823		1284 EUR
Osaühing Rifex Invest	10889807		1284 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56154302
E-posti aadress	kaarel.tammar@eesti.ee