

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Tureman Grupp Osaühing

registrikood: 11480397

tänavatalu nimi,

maja ja korteri number: Rägavere tee 44

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44312

telefon: +372 3255235

faks: +372 3255233

e-posti aadress: alex.kokk@klg.ee, info@rakvereautobaas.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Muud äritulud	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Tureman Grupp põhitegevuseks on investeerimis- ja konsultatsiooniteenuste osutamine. Osaühingul on neli juhatuse liiget. Juhatuse liikmetele ei ole 2013 aastal makstud tasusid. 2014 aasta eesmärgiks on jätkata kasumlikult.

Täna koostööpartnerid,

Alex Kokk
tegevjuht

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 412	9 412	
Nõuded ja ettemaksed	510 813	437 697	2
Kokku käibevara	520 225	447 109	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	371 997	418 018	2
Materiaalne põhivara	0	42 778	4
Kokku põhivara	371 997	460 796	
Kokku varad	892 222	907 905	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 360	18 756	5
Võlad ja ettemaksed	45 333	78 085	3, 6
Kokku lühiajalised kohustused	54 693	96 841	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	21 749	
Kokku pikaajalised kohustused	0	21 749	
Kokku kohustused	54 693	118 590	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	786 510	795 478	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 214	-8 968	
Kokku omakapital	837 529	789 315	
Kokku kohustused ja omakapital	892 222	907 905	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	41 298	32 320	7
Muud äritulud	27 936	2 415	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 452	-36 252	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 878	-17 059	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 222	-5 483	4
Muud ärikulud	-32 419	-31 709	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 263	-55 768	
Intressikulud	-1 122	0	
Muud finantstulud ja -kulud	40 073	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 214	-55 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 214	-55 768	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 263	-55 768	7
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 222	5 483	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	30 556	0	4
Muud korrigeerimised	6 566	20 179	
Kokku korrigeerimised	49 344	25 662	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-60 666	14 911	2
Varude muutus	282	-282	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 711	27 714	6
Kokku rahavood äritegevusest	-29 488	12 237	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-44 000	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	27 064	0	4
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	50 000	
Antud laenud	-104 450	-78 720	
Antud laenude tagasimaksed	138 019	30 355	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	36 667	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	60 633	-5 698	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	18 190	5 000	5
Saadud laenude tagasimaksed	-17 190	0	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-32 145	-12 380	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 145	-7 380	
Kokku rahavood	0	-841	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 412	10 253	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-841	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 412	9 412	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 550	255	795 478	798 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 968	-8 968
31.12.2012	2 550	255	786 510	789 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 214	48 214
31.12.2013	2 550	255	834 724	837 529

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tureman Grupp 2013. aasta 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 juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtte aktsiad ja osad ning muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtte kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiastest või osakapitalist. Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	41 558	41 558	
Ostjatelt laekumata arved	41 558	41 558	
Muud nõuded	823 742	451 745	371 997
Laenunõuded	643 579	271 582	371 997
Intressinõuded	180 163	180 163	
Muud nõuded	17 510	17 510	
Kokku nõuded ja ettemaksed	882 810	510 813	371 997

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	104 690	104 690	
Ostjatelt laekumata arved	104 690	104 690	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 587	4 587	
Muud nõuded	744 154	326 136	418 018
Laenunõuded	677 150	259 132	418 018
Intressinõuded	49 030	49 030	
Viitlaekumised	17 974	17 974	
Ettemaksed	2 284	2 284	
Tulevaste perioodide kulud	2 284	2 284	
Kokku nõuded ja ettemaksed	855 715	437 697	418 018

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	5 469	4 587
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 469	4 587

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	14 188			14 188
Jääkmaksumus	14 188			14 188
Ostud ja parendused		44 000	44 000	44 000
Amortisatsioonikulu		-1 222	-1 222	-1 222
Müügid	-14 188			-14 188
31.12.2012				
Soetusmaksumus	0	44 000	44 000	44 000
Akumuleeritud kulum		-1 222	-1 222	-1 222
Jääkmaksumus	0	42 778	42 778	42 778
Amortisatsioonikulu		-12 222	-12 222	-12 222
Müügid		-30 556	-30 556	-30 556
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	13 444	13 444	13 444
Akumuleeritud kulum	0	-13 444	-13 444	-13 444
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Maa	0	10 000
Kokku	0	10 000

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saadud lühiajalised laenud	9 360	9 360			6,5%	euro	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	9 360	9 360					
Laenukohustused kokku	9 360	9 360					
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tagatiseta lühiajaline laen	8 360	8 360			6,5%	euro	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	8 360	8 360					
Kapitalirendikohustused kokku	32 145	10 396	21 749				
Laenukohustused kokku	40 505	18 756	21 749				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	21 020	21 020		
Maksuvõlad	5 469	5 469		
Muud võlad	18 844	18 844		
Intressivõlad	11 390	11 390		
Muud viitvõlad	7 454	7 454		
Kokku võlad ja ettemaksed	45 333	45 333		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 875	25 875		
Muud võlad	52 210	52 210		
Intressivõlad	44 756	44 756		
Muud viitvõlad	7 454	7 454		
Kokku võlad ja ettemaksed	78 085	78 085		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 298	32 320
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 298	32 320
Kokku müügitulu	41 298	32 320
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara rendile andmine	0	21 755
Muud teenused	26 350	0
Transpordivahendite rendileandmine	14 948	10 565
Kokku müügitulu	41 298	32 320

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	27 064	0
Muud	872	2 415
Kokku muud äritulud	27 936	2 415

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud teenused	8 267	12 918
Energia	1 278	23 167
Elektrienergia	0	15 255
Soojusenergia	1 278	7 912
Muud teenused	907	167
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 452	36 252

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	6 377
Energia	0	2 825
Elektrienergia	0	1 753
Soojusenergia	0	1 072
Mitmesugused bürookulud	238	2 211
Juriidilised kulud	0	0
Juhtimiskulud	3 989	5 646
Muud	651	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 878	17 059

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Seisuga 31.12.2013 ei ole Tureman Grupp OÜ sõlminud ühtegi töölepingut ning töötasude arvestusi ja väljamakseid ei ole teostatud.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	299 741	23 678	402 908	2 454

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 406	11 291

2013 aastal juhatuse liikmetele ei ole arvestatud ja tasutud tasusid ning muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2014

Tureman Grupp Osaühing (registrikood: 11480397) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES LÕHMUS	Juhatuse liige	02.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	786 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 214
Kokku	834 724

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	786 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 214
Kokku	834 724

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	23740	57.48%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	14948	36.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Katrom Invest	11291779	Tuleviku 13-26, Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	765 EUR
Osaühing Raktransport	10612945	Tuleviku 13-26, Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	1530 EUR
OÜ Steneric	10865787	Rägavere tee 44, Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	255 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3255235
Faks	+372 3255233
E-posti aadress	alex.kokk@klg.ee
E-posti aadress	info@rakvereautobaas.ee