

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osühing LTRV

registrikood: 10067554

tänava/talu nimi, Nõmme tee 95/Tüve 22A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 6274706

e-posti aadress: toomas@napal.ee, napal@napal.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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Muud nõuded	13
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	16
Lisa 17 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	16
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Tulumaks	16
Lisa 20 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne 2014

Osaühing LTRV põhilisteks tegevusaladeks 2014.a. olid soojatootmiseks vajalike seadmete ja tarvikute vahendus.

Osaühing LTRV juhatusele koosneb kahest liikmest. Kokku maksti 2014 aastal Juhatusele tasuks 0 (2013: 0) eurot.

2014.a. müügitulu oli kokku 98 821 (2013: 51 292) eurot.

Mõningad finantssuhtarvud, mis iseloomustavad ettevõtte tegevust on toodud järgnevas tabelis:

Finantssuhtarvud	2013	2014
Käibe kasv	-50,77	92,66%
Netomarginaal	104,52%	95,85%
Puhasrentaablus	104,52%	95,85%
Omakapitali määr	90,05	97,03%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,48	21,76
ROA(%)	7,81%	13,76%
ROE(%)	8,67%	14,18%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2014 - müügitulu 2013)/müügitulu 2013*100

Netomarginaal (%) = puhaskasum/tulud kokku*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Omakapitali määr (%) = omakapital/varad kokku*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	104 148	138 566	2
Finantsinvesteeringud	82 764	117 602	3
Nõuded ja ettemaksed	261 214	254 304	4
Kokku käibevara	448 126	510 472	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	232 223	167 826	6
Kinnisvarainvesteeringud	8 000	8 000	9
Kokku põhivara	240 223	175 826	
Kokku varad	688 349	686 298	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 000	0	10
Võlad ja ettemaksed	590	68 260	11
Kokku lühiajalised kohustused	20 590	68 260	
Kokku kohustused	20 590	68 260	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	570 226	561 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 721	53 612	
Kokku omakapital	667 759	618 038	
Kokku kohustused ja omakapital	688 349	686 298	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	98 821	51 292	14
Muud äritulud	0	8 506	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-84 590	-41 793	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 768	-482	
Tööjõukulud	-2 380	-1 260	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 083	16 263	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	84 397	55 827	16
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	8 355	3 587	17
Intressikulud	-590	0	11
Muud finantstulud ja -kulud	122	-22 065	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 367	53 612	
Tulumaks	-6 646	0	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 721	53 612	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 083	16 263	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	-8 506	
Kokku korrigeerimised	0	-8 506	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 910	1 078	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-598	
Makstud ettevõtte tulumaks	-20 980	-14 620	
Kokku rahavood äritegevusest	-13 807	-6 383	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-52 272	-50 597	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	87 947	35 319	3
Antud laenud	0	-250 000	
Antud laenude tagasimaksed	0	35 000	
Laekunud intressid	2 518	11 755	
Laekunud dividendid	20 000	35 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	58 193	-183 523	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 000	0	
Makstud dividendid	-98 926	-90 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-78 926	-90 000	
Kokku rahavood	-34 540	-279 906	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	138 566	440 537	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-34 540	-279 906	
Valuutakursside muutuste mõju	122	-22 065	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	104 148	138 566	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	596 614	599 426
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	596 614	599 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	53 612	53 612
Makstud dividendid			-35 000	-35 000
31.12.2013	2 556	256	615 226	618 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)			94 721	94 721
Makstud dividendid			-45 000	-45 000
31.12.2014	2 556	256	664 947	667 759

Täiendav informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 13.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing LTRV 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2014 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind [või muu meetodi kirjeldus]. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. [/ Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.]

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis [/ kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruande]s.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Sidusettevõtjaid kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Osalust omandatud sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“.

Nende sidusettevõtjate puhul, mis juba soetamishetkel vastavad müügiotol põhivara kriteeriumitele (st. väga tõenäoliselt müüakse 12 kuu jooksul alates soetamishetkest), kajastatakse kas nende õiglasest väärtuses, millest on maha arvatud müügikulutused, või bilansilises väärtuses, olenevalt kumb on madalam.

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 vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasest väärtuses (soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest).

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 (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Osaühing LTRV aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke;
juhatuse liikmeid;
eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha
(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	58 968	95 896
Tähtajalised hoiused	45 180	42 670
Kokku raha	104 148	138 566

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2012	50 047	52 535	102 582
Soetamine	6 504	44 164	50 668
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-35 319	-35 319
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 771	-3 100	-329
31.12.2013	59 322	58 280	117 602
Soetamine	0	52 272	52 272
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 767	-86 180	-87 947
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 680	-2 843	837
31.12.2014	61 235	21 529	82 764

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 672	3 672	5
Muud nõuded	257 542	257 542	8
Laenunõuded	250 000	250 000	20
Intressinõuded	7 542	7 542	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	261 214	261 214	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 762	1 762	5
Muud nõuded	252 542	252 542	20
Laenunõuded	250 000	250 000	
Intressinõuded	2 542	2 542	
Kokku nõuded ja ettemaksed	254 304	254 304	

2014 .a.laenunõuded sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu summas 250 000 eurot (2013.a. 250 000 eurot).

2014.a. intressi nõuded sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu summas 7 542 eurot (2013.a. 2 542 eurot).

Antud laenud on ilma tagatiseta.

Täiendav informatsioon seotud osapoolte kohta lisas 19.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	3 672	1 762
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 672	1 762

Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	232 223	167 826	7
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	232 223	167 826	

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10955504	Osaühing Sõpruse Soojus	Eesti	Soojusenergia tootmine ja müük	50	50
11547836	Napal Service OÜ	Eesti	Hooldusteenused	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
10955504	56 573	0	38 358	94 931
11547836	111 253	-20 000	46 039	137 292
Kokku	167 826	-20 000	84 397	232 223

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
10955504	50	10.09.2009	6 391
11547836	45	06.05.2009	1 726
11547836	5	28.01.2012	9 000

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	250 000	250 000	2%	EUR	31.12.2015
Intressinõuded	7 542	7 542			
Kokku muud nõuded	257 542	257 542			
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	250 000	250 000	2%	EUR	31.12.2014
Intressinõuded	2 542	2 542			
Kokku muud nõuded	252 542	252 542			

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	8 000
31.12.2013	8 000
31.12.2014	8 000

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud	20 000	20 000			3%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000					
Laenukohustused kokku	20 000	20 000					
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud	0	0					
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Laenukohustused kokku	0	0					

2014.a. laenukohustused sisaldavad kohustusi seotud osapooltele summas 20 000 eurot (2013.a. 0 eurot).

Täiendav informatsioon seotu osapoolte kohta lisas 20.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	590	590	20
Intressivõlad	590	590	
Kokku võlad ja ettemaksed	590	590	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	68 260	68 260	
Dividendivõlad	53 926	53 926	
Muud viitvõlad	14 334	14 334	
Kokku võlad ja ettemaksed	68 260	68 260	

2014.a. intressivõlad sisaldavad võlgu seotud osapooltele summas 590 eurot (2013.a. 0 eurot).

Täiendav informatsioon seotud osapoolte kohta lisas 20.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	531 958	486 029
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	132 989	129 197
Kokku tingimuslikud kohustused	664 947	615 226
Tingimuslikud varad		
Kokku tingimuslikud varad	664 947	615 226

Lisa 13 Osakapital (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2014.aastal on välja kuulutatud dividende summas 45 000 eurot(2013: 35 000 eurot)ja välja makstud 98 926 eurot (2013: 90 000 eurot), millelt tasuti tulumaks summas 20 980 eurot (2013: 14 620 eurot).		

Lisa 14 Müügitulu (eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	84 776	48 040
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	84 776	48 040
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	14 045	3 252
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 045	3 252
Kokku müügitulu	98 821	51 292
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusteenused		
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine		
Elektrimaterjalide,tarvikute ja seadmete hulgimüük,sh kaablid	98 821	51 292
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent		
Kokku müügitulu	98 821	51 292

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 776	940
Sotsiaalmaksud	604	320
Kokku tööjõukulud	2 380	1 260
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 16 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	84 397	55 827	7
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	84 397	55 827	

Lisa 17 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	-2 843	-3 100
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	3 680	2 771
Intressitulud	7 518	3 916
Intressitulu hoiustelt	2 518	72
Intressitulu laenudelt	5 000	3 844
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	8 355	3 587

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	122	-22 065
Kokku muud finantstulud ja -kulud	122	-22 065

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	45 000	6 646	35 000	0
Eesti	45 000	6 646	35 000	0
Kokku	45 000	6 646	35 000	0

2014. aastal on välja kuulutatud dividende summas 45 000 eurot(2013.35 000 eurot), millest 20 000 eurot (2013. 35 000 eurot) on sidusettevõtja poolt laekunud maksustatud dividendid.

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	257 542	0	252 542	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	20 590	0	0

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 991	84	30 000	10 000

2013	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	250 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 142	0	35 000

Seisuga 31.12.2014 täiendav informatsioon nõuete ja kohustuste kohta, mis puudutab seotud osapooli, on toodud lisas 4 ja 8.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2014.a. nii nagu ka 2013.a. moodustatud allahindlusi.

OÜ LTRV ei ole 2014.a. nii nagu ka 2013.a. tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2015

osaühing LTRV (registrikood: 10067554) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS LAANPERE	Juhatuse liige	01.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	570 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 721
Kokku	664 947
Jaotamine	
Dividendideks	66 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	598 447
Kokku	664 947

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	570 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)	94 721
Kokku	664 947
Jaotamine	
Dividendideks	66 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	598 447
Kokku	664 947

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	98821	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Laanpere	34901140316		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6274706
E-posti aadress	napal@napal.ee
E-posti aadress	toomas@napal.ee