

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: TSE OÜ

registrikood: 12371641

tänava/talu nimi, Kuuse 2

maja ja korteri number:

alevik: Aruküla alevik

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75201

telefon: +372 5050758

e-posti aadress: toomas.sutrop@techgroup.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Tulumaks	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

TSE OÜ on asutatud 01.11.2012. Ettevõtte tegevusaladeks on ärinõustamine ja lapsehoiuteenuse osutamine. Majandusaasta tulemuseks oli kasum 35881 €. Personaliga seotud kulud kokku olid 2993 €. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	109 086	44 746
Nõuded ja ettemaksed	266 300	256 300
Kokku käibevara	375 386	301 046
Kokku varad	375 386	301 046
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	310 146	274 146
Võlad ja ettemaksed	110	151
Kokku lühiajalised kohustused	310 256	274 297
Kokku kohustused	310 256	274 297
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 749	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 881	26 749
Kokku omakapital	65 130	26 749
Kokku kohustused ja omakapital	375 386	301 046

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	804	742
Mitmesugused tegevuskulud	-1 127	-246
Tööjõukulud	-2 993	-1 056
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 316	-560
Muud finantstulud ja -kulud	39 197	27 309
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 881	26 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 881	26 749

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 316	-560
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41	151
Laekunud intressid	39 197	20 455
Kokku rahavood äritegevusest	35 840	20 046
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-10 000	-468 800
Antud laenude tagasimaksed	0	212 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 000	-256 300
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	36 000	360 510
Saadud laenude tagasimaksed	0	-79 510
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	38 500	281 000
Kokku rahavood	64 340	44 746
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 746	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	64 340	44 746
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	109 086	44 746

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012				0
Korrigeeritud saldo 31.12.2012				0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 749	26 749
Emiteeritud osakapital	2 500	-2 500		0
31.12.2013	2 500	-2 500	26 749	26 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 881	35 881
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 500		2 500
31.12.2014	2 500	0	62 630	65 130

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TSE OÜ 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilantsipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid finantsvarade languse osas. Juhul kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestuse aluseks on sisemine intressimäär.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suutust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	109 086	44 746
Kokku raha	109 086	44 746

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		0		36
Sotsiaalmaks		106		106
Töötuskindlustusmaksed		4		9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	110	0	151

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	266 300	266 300
Antud laen Woodman OÜ	180 000	180 000
Antud laen Umbes OÜ	76 300	76 300
Antud laen P. Kuum	10 000	10 000
Kokku muud nõuded	266 300	266 300
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Laenunõuded	256 300	256 300
Antud laen Woodman OÜ	180 000	180 000
Antud laen Umbes OÜ	76 300	76 300
Kokku muud nõuded	256 300	256 300

Antud laenude intressimäär on 8 % ja 20% aastas.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen diskonteeritud 31.12.2013	274 146	274 146					
Laenukohustus	36 000	36 000					
Lühiajalised laenud kokku	310 146	310 146					
Laenukohustused kokku	310 146	310 146					
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenukohustus	274 146	274 146			2,5%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	274 146	274 146					
Laenukohustused kokku	274 146	274 146					

Laenuandjaks on Toomas Sutrop. Laenusumma 281 000 € on diskonteeritud nüüdsväärtusesse intressiga 2.5% aastas. Finantstulu diskonteerimisest oli 6 854 €.

Diskonteerimine toimus perioodil 1.01.2013-31.12.2013.

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	804	742
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	804	742
Kokku müügitulu	804	742
Müügitulu tegevusalade lõikes		
lapsehoid	804	742
Kokku müügitulu	804	742

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	1 127	246
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 127	246

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	2 282	1 067
Sotsiaalmaksud	1 290	363
Saadud Töötukassa palgatoetus	-579	-373
Kokku tööjõukulud	2 993	1 057

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intrssitulu antud laenudelt	39 191	20 453
Muud intressitulud	6	2
Finantstulu laenu diskonteerimisest	0	6 854
Kokku muud finantstulud ja -kulud	39 197	27 309

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Potentsiaalse kohustusena arvestatakse tulumaksukohustust, mis võib kaasneda dividendide väljamaksmisega. Ettevõtte aruandeaasta kasum seisuga 31.12.2014 on 35881 €. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu aruandeaasta kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 7176 €, seega netodividendidena on võimalik välja maksta 28705 €.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	266 300	310 146	256 300	281 000

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	250 000	240 000	36 000	0
2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	468 800	212 500	360 510	79 510

TSE OÜ seotud osapoolteks on Woodman OÜ, Umbes OÜ, Techgroup OÜ ja Toomas Sutrop. Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid soodustusi.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

22.06.2015 esitatud avaldus Äriregistrile märkuse "Asutatud sissemakset tegemata" kustutamiseks. Märkus kustutatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

TSE OÜ (registrikood: 12371641) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SUTROP	Juhatuse liige	25.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 881
Kokku	62 630

Ainuosaniku otsusega 25.06.2015 dividende mitte maksta ja aruande aasta kasum 35 881 € kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	804	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Sutrop	35806070322		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5050758
E-posti aadress	toomas.sutrop@techgroup.ee