

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing TIKSA EXIM

registrikood: 10301607

tänava/talu nimi, Anne 82-23

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50705

telefon: +372 7482206

faks: +372 7482206

e-posti aadress: akson@hot.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015.a. müügitulu oli OÜ Tiksa Exim 7899 eurot. Ärikahjum oli 2015.a. 2632 eurot, palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasuti 4 kuu jooksul sotsiaalmaksu kogusummas 469 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	127	23
Finantsinvesteeringud	25 940	25 940
Nõuded ja ettemaksed	181 816	181 947
Varud	46 336	46 336
Kokku käibevara	254 219	254 246
Põhivara		
Materiaalne põhivara	16 275	25 575
Kokku põhivara	16 275	25 575
Kokku varad	270 494	279 821
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 395	6 183
Võlad ja ettemaksed	202 625	203 136
Kokku lühiajalised kohustused	209 020	209 319
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 917	18 313
Kokku pikaajalised kohustused	11 917	18 313
Kokku kohustused	220 937	227 632
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 263	6 263
Kohustuslik reservkapital	626	626
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 300	50 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 632	-5 092
Kokku omakapital	49 557	52 189
Kokku kohustused ja omakapital	270 494	279 821

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	7 899	7 899
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7	-756
Mitmesugused tegevuskulud	-85	-54
Tööjõukulud	-469	-1 955
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 300	-9 300
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 962	-4 166
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-670	-926
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 632	-5 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 632	-5 092

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 962	-4 166
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 300	9 300
Kokku korrigeerimised	9 300	9 300
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	131	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-511	1 793
Kokku rahavood äritegevusest	6 958	6 927
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 184	-5 980
Makstud intressid	-670	-926
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 854	-6 906
Kokku rahavood	104	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	104	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	127	23

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 263	626	50 392	57 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 092	-5 092
31.12.2014	6 263	626	45 300	52 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 632	-2 632
31.12.2015	6 263	626	42 668	49 557

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tiksa Exim 2015. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

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.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 630 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus aadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 630

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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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.

Tulud

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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	658	658
Ostjatelt laekumata arved	658	658
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	181 157	181 157
Viitlaekumised	181 157	181 157
Kokku nõuded ja ettemaksed	181 816	181 816
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	790	790
Ostjatelt laekumata arved	790	790
Muud nõuded	181 157	181 157
Viitlaekumised	181 157	181 157
Kokku nõuded ja ettemaksed	181 947	181 947

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	658	790
Kokku nõuded ostjate vastu	658	790

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		123
Sotsiaalmaks		106
Kohustuslik kogumispension		10
Ettemaksukonto jääk	1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	239

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	46 500	46 500	46 500
Akumuleeritud kulum	-11 625	-11 625	-11 625
Jääkmaksumus	34 875	34 875	34 875
Amortisatsioonikulu	-9 300	-9 300	-9 300
31.12.2014			
Soetusmaksumus	46 500	46 500	46 500
Akumuleeritud kulum	-20 925	-20 925	-20 925
Jääkmaksumus	25 575	25 575	25 575
Amortisatsioonikulu	-9 300	-9 300	-9 300
31.12.2015			
Soetusmaksumus	46 500	46 500	46 500
Akumuleeritud kulum	-30 225	-30 225	-30 225
Jääkmaksumus	16 275	16 275	16 275

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank Liising AS	6 395	6 395			2017
Lühiajalised laenud kokku	6 395	6 395			
Pikaajalised laenud					
Swedbank Liising AS	11 917		11 917		2017
Pikaajalised laenud kokku	11 917		11 917		
Laenukohustused kokku	18 312	6 395	11 917		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank Liising AS	6 183	6 183			2017
Lühiajalised laenud kokku	6 183	6 183			
Pikaajalised laenud					
Swedbank Liising AS	18 313		18 313		2017
Pikaajalised laenud kokku	18 313		18 313		
Laenukohustused kokku	24 496	6 183	18 313		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46 803	46 803
Võlad töövõtjatele		0
Muud võlad	155 822	155 822
Muud viitvõlad	155 822	155 822
Kokku võlad ja ettemaksed	202 625	202 625
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46 836	46 836
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad	239	239
Muud võlad	156 061	156 061
Muud viitvõlad	156 061	156 061
Kokku võlad ja ettemaksed	203 136	203 136

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad hankijatele	46 803	46 836
Kokku võlad tarnijatele	46 803	46 836

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 899	7 899
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 899	7 899
Kokku müügitulu	7 899	7 899
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transportteenus	7 899	7 899
Kokku müügitulu	7 899	7 899

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	1 065
Sotsiaalmaksud	469	879
Töötuskindlustus	0	11
Kokku tööjõukulud	469	1 955
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	1 065
Tasutud sots.maks	469	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2016

osaühing TIKSA EXIM (registrikood: 10301607) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA KOROL	Juhatuse liige	15.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 632
Kokku	42 668

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	7899	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lauri Eespäev	38503292716	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	8000 EEK
Sergei Krassilnikov	34811072718	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	50000 EEK
Tatjana Korol	46005202722	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7482206
Faks	+372 7482206
E-posti aadress	akson@hot.ee