

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Tähe Kinnisvara osühing

registrikood: 10213033

tänavatalu nimi, Võidusõidu

maja ja korteri number:

küla: Tila küla

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 60501

telefon: +372 55687349

e-posti aadress: Teppan1@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Üldhalduskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tähe Kinnisvara OÜ on tegutsenud aastast 1997. Ettevõtte tegevusaladeks on põhivarade haldamine ja rentimine EMTAK 2008.a. kood 68329-muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused.

Aruandeaasta müügitulu teeniti ruumide rendist.

2015. aastal ettevõtte juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	606	142	
Finantsinvesteeringud	15 978	15 978	
Nõuded ja ettemaksed	3 997	15 457	
Varud	1 151	917	
Kokku käibevara	21 732	32 494	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	165 762	170 466	3
Kokku põhivara	165 762	170 466	
Kokku varad	187 494	202 960	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 119	21 356	4
Võlad ja ettemaksed	1 074	4 348	5
Kokku lühiajalised kohustused	10 193	25 704	
Pikaajalised kohustused			
Eraldised	6 493	6 493	
Kokku pikaajalised kohustused	6 493	6 493	
Kokku kohustused	16 686	32 197	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	170 964	170 964	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-456	-1 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44	984	
Kokku omakapital	170 808	170 763	
Kokku kohustused ja omakapital	187 494	202 960	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	5 690	4 350	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 179	-1 275	
Brutokasum (-kahjum)	4 511	3 075	
Üldhalduskulud	-995	-1 959	8
Muud äritulud	0	-132	
Muud ärikulud	-3 472	0	
Ärikasum (kahjum)	44	984	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44	984	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44	984	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	44	984
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	406	1 858
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 306	0
Muud korrigeerimised	770	98
Kokku korrigeerimised	4 482	1 956
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 460	2 105
Varude muutus	-234	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 274	98
Kokku rahavood äritegevusest	12 478	5 143
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	250	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	250	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 990
Saadud laenude tagasimaksed	-10 710	-11 764
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 526	-2 495
Makstud intressid	-28	-97
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 264	-5 366
Kokku rahavood	464	-223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	142	365
Raha ja raha ekvivalentide muutus	464	-223
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	606	142

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	170 964	256	-1 442	169 778
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	170 964	256	-1 441	169 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)			984	984
31.12.2014	170 964	256	-457	170 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)			44	44
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2015	170 964	256	-412	170 808

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tähe Kinnisvara OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Tähe Kinnisvara OÜ kasumiaruande koostamisel kasutatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Osaühingu Tähe Kinnisvara OÜ 2015. aasta majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Muud nõuded (antud laenud) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 320 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kantakse vara kasutusele võtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määrade vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Lühiajaliste kohustustena käsitletakse kohustusi, mille maksetähtaeg bilansipäevast arvestatuna on alla ühe aasta.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist. Tulu kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude ning kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		22		184
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	234		699	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	234	22	699	184

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2013					
Soetusmaksumus	137 002	31 956	6 097	6 097	175 055
Akumuleeritud kulum		-1 917	-813	-813	-2 730
Jääkmaksumus	137 002	30 039	5 284	5 284	172 325
Amortisatsioonikulu		-640	-1 219	-1 219	-1 859
31.12.2014					
Soetusmaksumus	137 002	31 956	6 097	6 097	175 055
Akumuleeritud kulum		-2 557	-2 032	-2 032	-4 589
Jääkmaksumus	137 002	29 399	4 065	4 065	170 466
Amortisatsioonikulu		-639	-3 815	-3 815	-4 454
Müügid			-250	-250	-250
31.12.2015					
Soetusmaksumus	137 002	31 956	0	0	168 958
Akumuleeritud kulum		-3 196	0	0	-3 196
Jääkmaksumus	137 002	28 760	0	0	165 762

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	250	
Transpordivahendid	250	
Kokku	250	

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajalised laenud	9 119	9 119		
Lühiajalised laenud kokku	9 119	9 119		
Laenukohustused kokku	9 119	9 119		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajalised laenud	21 356	21 356		
Lühiajalised laenud kokku	21 356	21 356		
Laenukohustused kokku	21 356	21 356		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	82	82
Maksuvõlad	22	22
Muud võlad	310	310
Muud viitvõlad	310	310
Saadud ettemaksed	660	660
Muud saadud ettemaksed	660	660
Kokku võlad ja ettemaksed	1 074	1 074

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 854	3 854
Maksuvõlad	184	184
Muud võlad	310	310
Muud viitvõlad	310	310
Kokku võlad ja ettemaksed	4 348	4 348

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	170 964	170 964
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 690	4 350
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 690	4 350
Kokku müügitulu	5 690	4 350
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	5 690	4 350
Kokku müügitulu	5 690	4 350

Lisa 8 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	7	160
Amortisatsioonikulu	406	1 219
Muud	49	43
Raamatupidamisteenused	533	537
Juriidilised teenused	0	0
Kokku üldhalduskulud	995	1 959

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 098	9 119	6 493

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2016

Tähe Kinnisvara osäühing (registrikood: 10213033) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK TEPPAN	Juhatuse liige	31.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44
Kokku	-412

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	5690	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Teppan	38209062726	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK
Ilme Teppan	45706182763	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2635000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55687349
E-posti aadress	Teppan1@hotmail.ee