

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: TOKA Investment OÜ

registrikood: 12085355

tänava/talu nimi, Kabelikopli tee 5,
maja ja korteri number:

alevik: Hageri alevik

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79801

telefon: +372 5218132

e-posti aadress: kaili.poldsepp@mail.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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

TOKA Investment OÜ on Pärnu Maakohtu registriosakonnas registreeritud 04.04.2011.a.

TOKA Investment OÜ on tegutsev ja jätkusuutlik ettevõtte, aruandeperioodi puhaskasumiks kujunes 4551 eurot.

TOKA Investment OÜ juhatus koosneb kahest liikmest.

TOKA Investment OÜ tegeles 2014.aastal raamatupidamisteenuste ja kinnisvara haldusteenuste osutamisega ja teostati ka suurel määral ehitus-, viimistlus- ja elektritöid.

2015. aastal jätkab ettevõtte juba toimivate teenuste osutamisega, plaanis on suurendada teenuste mahtu ja laiendada osutatavate teenuste loetelu.

Kaili Põldsepp
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	20 137	9 138
Nõuded ja ettemaksed	18 030	5 424
Kokku käibevara	38 167	14 562
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	900	900
Materiaalne põhivara	47 964	8 181
Kokku põhivara	48 864	9 081
Kokku varad	87 031	23 643
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	38 022	0
Võlad ja ettemaksed	12 926	4 327
Kokku lühiajalised kohustused	50 948	4 327
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	15 564	3 348
Kokku pikaajalised kohustused	15 564	3 348
Kokku kohustused	66 512	7 675
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 968	19 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 551	-3 930
Kokku omakapital	20 519	15 968
Kokku kohustused ja omakapital	87 031	23 643

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	121 217	95 528
Muud äritulud	67	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 042	-86 751
Mitmesugused tegevuskulud	-13 551	-10 435
Tööjõukulud	-12 708	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 050	-1 832
Muud ärikulud	0	-4
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 933	-3 494
Intressikulud	-382	-436
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 551	-3 930
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 551	-3 930

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 933	-3 494
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 050	1 832
Kokku korrigeerimised	3 050	1 832
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 606	-3 480
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 908	1 339
Makstud intressid	-381	-436
Kokku rahavood äritegevusest	7 904	-4 239
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 583	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-30 583	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	35 500	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 822	-1 592
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	33 678	-1 592
Kokku rahavood	10 999	-5 831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 138	14 969
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 999	-5 831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 137	9 138

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	-2 500	19 898	19 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 930	-3 930
31.12.2013	2 500	-2 500	15 968	15 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 551	4 551
31.12.2014	2 500	-2 500	20 519	20 519

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TOKA Investment OÜ 2014. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Tulud

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	9 555	0
Sotsiaalmaksud	3 153	0
Kokku tööjõukulud	12 708	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.04.2016

TOKA Investment OÜ (registrikood: 12085355) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAILI PÕLDSEPP	Juhatuse liige	07.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 551
Kokku	20 519
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 519
Kokku	20 519

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	43198	35.64%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	54521	44.98%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	23498	19.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaili Põldsepp	47811196537	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5218132
E-posti aadress	kaili.poldsepp@mail.ee