

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Ida-Force OÜ

registrikood: 11577582

tänava/talu nimi, Meremäe talu
maja ja korteri number:

küla: Marksa küla

vald: Audru vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 88301

telefon: +372 53463266

e-posti aadress: rannar.mango@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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Intressikulud	16
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

2015. aastal toimus OÜ Ida- Force müügitulu tõus. OÜ Ida- Force müügitulu 2015. aastal oli 32 442 eurot, kasvades aastaga 237,02%. Müügitulust moodustas 100% merekalapüük.

OÜ Ida- Force 2015. aasta brutokasumiks kujunes 2 965 eurot ning puhaskasum moodustas 944 eurot.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 48 247 eurot. Põhivara soetati nii omavahendite arvelt kui ka kapitalirendi tingimustel.

Majandusaastal oli OÜ-I Ida- Force 1 töötaja. Tööjõu kulud kokku moodustasid 7 907 eurot. Juhatuse liikmetele arvestati tasusid 5 910 eurot.

OÜ Ida- Force põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on pöörata veelgi suuremat tähelepanu merekalapüügile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	2	
Nõuded ja ettemaksed	15 037	10 689	2
Kokku käibevara	15 037	10 691	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	79 104	76 533	5
Immateriaalne põhivara	21 126	0	6
Kokku põhivara	100 230	76 533	
Kokku varad	115 267	87 224	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 589	2 500	8
Võlad ja ettemaksed	6 409	5 712	3,9
Kokku lühiajalised kohustused	8 998	8 212	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	56 287	29 974	8
Kokku pikaajalised kohustused	56 287	29 974	
Kokku kohustused	65 285	38 186	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 226	59 349	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	944	-13 123	
Kokku omakapital	49 982	49 038	
Kokku kohustused ja omakapital	115 267	87 224	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	32 442	9 626	11
Muud äritulud	15 983	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 775	-2 868	13
Mitmesugused tegevuskulud	-5 714	-8 172	14
Tööjõukulud	-7 907	0	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 750	-10 574	
Muud ärikulud	-7 314	0	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 965	-11 988	
Intressikulud	-1 756	-685	17
Muud finantstulud ja -kulud	-265	-450	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	944	-13 123	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	944	-13 123	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 965	-11 988	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 750	10 574	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	6 883	0	5
Kokku korrigeerimised	21 633	10 574	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12	914	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	697	4 170	3,4
Kokku rahavood äritegevusest	25 307	3 670	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-41 047	-52 274	5,6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 917	0	5
Antud laenud	-4 660	-250	4
Antud laenude tagasimaksed	300	1 054	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-42 490	-51 470	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	43 640	71 024	8
Saadud laenude tagasimaksed	-19 827	-48 750	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 611	0	7
Makstud intressid	-1 756	-685	17
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	23 412	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-265	0	18
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-450	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 181	44 551	
Kokku rahavood	-2	-3 249	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	3 251	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2	-3 249	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	2	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	59 349	62 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-13 123	-13 123
31.12.2014	2 556	256	46 226	49 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)			944	944
31.12.2015	2 556	256	47 170	49 982

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ida- Force 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.

OÜ Ida- Force kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded

on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 700 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele.

Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

Vara väärtuse vähenemine Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt

alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed 5- 10 aastat
Muu inventar 2- 7 aastat
Immateriaalne põhivara 5- 10 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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 õiglases 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 õiglases 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 kontsernil 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele. Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav. Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdsväärtuses. Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär. Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena. Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa (netomeetod). Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku

eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Kasumiaruandes kajastatakse saadud sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendusena (netomeetodil).

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule 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

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

OÜ Ida- Force aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	14 437	14 437
Laenunõuded	14 437	14 437
Ettemaksed	600	600
Tulevaste perioodide kulud	600	600
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 037	15 037
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12
Muud nõuded	10 077	10 077
Laenunõuded	10 077	10 077
Ettemaksed	600	600
Tulevaste perioodide kulud	600	600
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 689	10 689

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	306	11	
Üksikisiku tulumaks	52		
Erisoodustuse tulumaks	1		68
Sotsiaalmaks	234		107
Kohustuslik kogumispension	11		
Töötuskindlustusmaksed	9		
Intress	3		
Ettemaksukonto jääk		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	616	12	175

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	14 437	14 437
Mittetulundusühingud	14 437	14 437
Kokku muud nõuded	14 437	14 437
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	10 077	10 077
Kalateks MTÜ	5 001	5 001
Rannakalad MTÜ	3 316	3 316
Suurujuk MTÜ	1 760	1 760
Kokku muud nõuded	10 077	10 077

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013								
Soetusmaksumus		21 752	31 788	53 540	16 732	1 667	1 667	71 939
Akumuleeritud kulum		-7 523	-2 841	-10 364	-3 330			-13 694
Jääkmaksumus		14 229	28 947	43 176	13 402	1 667	1 667	58 245
Ostud ja parendused		14 062		14 062	14 800			28 862
Muud ostud ja parendused		14 062		14 062	14 800			28 862
Amortisatsioonikulu		-3 867	-2 981	-6 848	-3 726			-10 574
Ümberklassifitseerimised		1 667		1 667		-1 667	-1 667	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		1 667		1 667		-1 667	-1 667	
31.12.2014								
Soetusmaksumus		37 481	31 788	69 269	31 532	1 667	1 667	102 468
Akumuleeritud kulum		-11 390	-5 822	-17 212	-7 056	-1 667	-1 667	-25 935
Jääkmaksumus		26 091	25 966	52 057	24 476	0	0	76 533
Ostud ja parendused	4 900	9 100	11 200	20 300				25 200
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	4 900							4 900
Muud ostud ja parendused		9 100	11 200	20 300				20 300
Amortisatsioonikulu	-184	-3 761	-4 101	-7 862	-4 783			-12 829
Müügid		-9 800		-9 800				-9 800
Ümberklassifitseerimised			-1 975	-1 975	1 975			
Muud ümberklassifitseerimised			-1 975	-1 975	1 975			
31.12.2015								
Soetusmaksumus	4 900	29 538	41 013	70 551	33 507	0	0	108 958
Akumuleeritud kulum	-184	-7 908	-9 923	-17 831	-11 839	0	0	-29 854
Jääkmaksumus	4 716	21 630	31 090	52 720	21 668	0	0	79 104

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	2 917	
Transpordivahendid	2 917	
Kokku	2 917	

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	23 047	23 047
Amortisatsioonikulu	-1 921	-1 921
31.12.2015		
Soetusmaksumus	23 047	23 047
Akumuleeritud kulum	-1 921	-1 921
Jääkmaksumus	21 126	21 126

Immateriaalse põhivarana on kajastatud ajalooline räime püügiõigus.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
AS LHV Finance	2 589	2 589	19,90%	EUR	15.02.2018
Kapitalirendikohustused kokku	2 589	2 589			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	
Masinad ja seadmed	8 190	
Kokku	8 190	

Aruandeaastal soetas ettevõtte kapitalirendi tingimustel mootorkelgu.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Nordea Pank Eesti	17 680		17 680		3,95%	EUR	27.08.2019
Ranagate OÜ	38 607		38 607		1,5%	EUR	31.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	56 287		56 287				
Kapitalirendikohustused kokku	2 589	2 589					
Laenukohustused kokku	58 876	2 589	56 287				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea Pank Eesti	2 500	2 500			8%+ 1 kuu euribor	EUR	20.01.2015
Lühiajalised laenud kokku	2 500	2 500					
Pikaajalised laenud							
Ranagate OÜ	29 974		29 974		1,5%	EUR	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	29 974		29 974				
Laenukohustused kokku	32 474	2 500	29 974				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	793	793
Maksuvõlad	616	616
Muud võlad	5 000	5 000
Muud viitvõlad	5 000	5 000
Kokku võlad ja ettemaksed	6 409	6 409

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10	10
Maksuvõlad	175	175
Muud võlad	5 527	5 527
Muud viitvõlad	5 527	5 527
Kokku võlad ja ettemaksed	5 712	5 712

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	37 736	36 981
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	9 434	9 245
Kokku tingimuslikud kohustused	47 170	46 226

Lisa 11 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 442	9 626
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 442	9 626
Kokku müügitulu	32 442	9 626
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kala müük	32 442	9 626
Transporditeenused	0	0
Püügivahendite valmistamine	0	0
Kokku müügitulu	32 442	9 626

Lisa 12 Muud äritulud (eurodes)

	2015
Aruandvalt isikult saadud laenu kustutamine	15 983
Kokku muud äritulud	15 983

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	6 239	256
Energia	2 491	127
Kütus	2 491	127
Transpordikulud	890	2 185
Üür ja rent	0	300
Ostetud teenused	155	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 775	2 868

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	3 000	1 200
Energia	96	5
Elektrienergia	96	5
Mitmesugused bürookulud	0	2
Lähetuskulud	0	306
Riiklikud ja kohalikud maksud	586	3 033
Ostetud teenused	1 100	670
Kindlustuskulud	452	174
Sõidukite kulud	0	29
Muud	480	2 753
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 714	8 172

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 910	0
Sotsiaalmaksud	1 997	0
Kokku tööjõukulud	7 907	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015
Kahjum materiaalse põhivara müügist	6 883
Trahvid, viivised ja hüvitised	51
Muud	380
Kokku muud ärikulud	7 314

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	679	685
Intressikulu kapitalirendilt	1 077	0
Kokku intressikulud	1 756	685

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Lepingutasu laenulepingult	-265	-450
Muud finantstulud	0	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-265	-450

Lisa 19 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	29 974

2015	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 100	17 140	8 507
2014	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 024		7 250

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 910	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2016

Ida-Force OÜ (registrikood: 11577582) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANNAR MANGO	Juhatuse liige	23.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)	944
Kokku	47 170
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 170
Kokku	47 170

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Merekalapüük	03111	32442	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rannar Mango	38301024242		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53463266
E-posti aadress	rannar.mango@mail.ee