

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING TELARIUS TRADE

registrikood: 11156544

tänavatänu nimi, Raba 41

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76609

telefon: +372 56291025

e-posti aadress: margotlomp@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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Telarius Trade põhitegevuseks on investeerimine ja investeeringute haldamine.

Majandusaasta pikkuseks on 12 kuud.

Peamised finantssuhtarvud 2015

Realiseerimise netokäive oli 26 487 eurot.

Puhaskasum 8 798 eurot.

Personal

OÜ Telarius Trade aruandeperioodil personaal puudus.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Juhatus koosneb ühest liikmest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016 aastal on plaanis investeerida uutesse projektidesse ja võimalusel realiseerida osa varasematest investeeringutest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 567	22 235	2
Nõuded ja ettemaksed	47 581	49 404	
Kokku käibevara	60 148	71 639	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	198 822	198 822	4
Materiaalne põhivara	24 395	29 008	5
Kokku põhivara	223 217	227 830	
Kokku varad	283 365	299 469	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 111	1 013	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 111	1 013	
Kokku kohustused	1 111	1 013	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 644	289 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 798	6 039	
Kokku omakapital	282 254	298 456	
Kokku kohustused ja omakapital	283 365	299 469	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	26 487	14 416	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 696	-7 562	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 613	-769	
Muud ärikulud	-4 382	-36	
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 796	6 049	
Muud finantstulud ja -kulud	2	-10	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 798	6 039	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 798	6 039	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 796	6 049	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 613	769	
Kokku korrigeerimised	4 613	769	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 823	-2 939	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	98	916	
Kokku rahavood äritegevusest	15 330	4 795	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-23 066	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	50 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	26 934	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	2	-10	
Makstud dividendid	-25 000	-13 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 998	-13 510	
Kokku rahavood	-9 668	18 219	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 235	4 016	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 668	18 219	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 567	22 235	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	303 105	305 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 039	6 039
Makstud dividendid			-13 500	-13 500
31.12.2014	2 556	256	295 644	298 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 798	8 798
Makstud dividendid			-25 000	-25 000
31.12.2015	2 556	256	279 442	282 254

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Telarius Trade 2015. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulises määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Telarius Trade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaberid

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

Nõuded ja ettemaksed

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatuid nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Maad ei amortiseerita.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ka 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, misstõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu 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. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

OÜ Telarius Trade aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanik;
- b) juhatuse liige;
- c) eelpool loetud isikute lähikondlasi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangas ja kassas	12 567	22 235
Kokku raha	12 567	22 235

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	409	400
Erisoodustuse tulumaks	625	535
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 034	935

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2013	248 822	248 822
Müük müügihinnas või lunastamine	-50 000	-50 000
31.12.2014	198 822	198 822
		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2014	198 822	198 822
31.12.2015	198 822	198 822

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	6 711		6 711
Akumuleeritud kulum	0		0
Jääkmaksumus	6 711		6 711
Ostud ja parendused		23 066	23 066
Amortisatsioonikulu		-769	-769
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 711	23 066	29 777
Akumuleeritud kulum	0	-769	-769
Jääkmaksumus	6 711	22 297	29 008
Amortisatsioonikulu		-4 613	-4 613
31.12.2015			
Soetusmaksumus	6 711	23 066	29 777
Akumuleeritud kulum	0	-5 382	-5 382
Jääkmaksumus	6 711	17 684	24 395

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	77	77
Maksuvõlad	1 034	1 034
Kokku võlad ja ettemaksed	1 111	1 111
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	78	78
Maksuvõlad	935	935
Kokku võlad ja ettemaksed	1 013	1 013

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 487	14 416
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 487	14 416
Kokku müügitulu	26 487	14 416
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekti juhtimine, elamu haldamine	26 487	14 416
Kokku müügitulu	26 487	14 416

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2016

OSAÜHING TELARIUS TRADE (registrikood: 11156544) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SAMARÜÜTEL	Juhatuse liige	26.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 798
Kokku	279 442

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	26487	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Samarüütel	35903100235	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56291025
E-posti aadress	margotlomp@hotmail.ee