

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TCM Estonia OÜ

registrikood: 12003417

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10617

telefon: +372 6191451

faks: +372 6191453

e-posti aadress: mail@tcm.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Muud äritulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Intressikulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

TCM Estonia OÜ on loodud 06.10.2010. aastal.

Aruande 2015 aastal sarnaselt 2014 aastaga müügitegevust ei toimunu, kuid teostati investeerimistegevust inkassoturul, millega saadi kasumit 63496 Eurot (2014: 8471 Eurot).

Juhatuse liikmetele tasusid ja erisoodustusi ei makstud. Töötajaid ei olnud.

Kari Robert Ahlström

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 670	28 307	
Kokku käibevara	13 670	28 307	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	307 915	104 008	2
Kokku põhivara	307 915	104 008	
Kokku varad	321 585	132 315	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 154	1 380	4
Kokku lühiajalised kohustused	12 154	1 380	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	235 000	120 000	3
Kokku pikaajalised kohustused	235 000	120 000	
Kokku kohustused	247 154	121 380	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 380	-91	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 496	8 471	
Kokku omakapital	74 431	10 935	
Kokku kohustused ja omakapital	321 585	132 315	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Muud äritulud	0	600	6
Mitmesugused tegevuskulud	-6 410	-100	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 410	500	
Intressikulud	-5 796	-780	9
Muud finantstulud ja -kulud	75 702	8 751	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 496	8 471	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 496	8 471	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 410	500
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-203 907	-104 008
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 774	1 380
Kokku rahavood äritegevusest	-199 543	-102 128
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	115 000	120 000
Makstud intressid	-5 796	-780
Muud laekumised finantseerimistegevusest	148 056	16 149
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-72 354	-7 398
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	184 906	127 971
Kokku rahavood	-14 637	25 843
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 307	2 464
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 637	25 843
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 670	28 307

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 555	-91	2 464
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 555	-91	2 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 471	8 471
31.12.2014	2 555	8 380	10 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)		63 496	63 496
31.12.2015	2 555	71 876	74 431

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TCM Estonia OÜ 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.

TCM Estonia OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded teiste osapoolte vastu on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kajastatakse kasumiaruandes real "muud tegevuskulud".

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Investeeringustegevusena üles ostetud nõudeid kajastatakse bilansis nõuetena soetusmaksumuses, millest on maha arvatud allahindlus. Väärtuse langus arvutatakse kas tegeliku või hinnangulise rahavoo põhjal proportsionaalselt ostuhinna ja prognoositud laekumiste katteteguriga.

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 ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Finantskohustused, mille maksetähtaeg on hilisem kui 12 kuud alates bilansipäevast, kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2013	0	
Soetamine	111 424	111 424
Muud	-7 416	-7 416
31.12.2014	104 008	104 008
		Kokku
	Muud	
31.12.2014	104 008	104 008
Soetamine	263 787	263 787
Muud	-59 880	-59 880
31.12.2015	307 915	307 915

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	235 000		235 000		3,08	31.12.2018	11
Pikaajalised laenud kokku	235 000		235 000				
Laenukohustused kokku	235 000		235 000				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	120 000		120 000		3,08	31.12.2017	11
Pikaajalised laenud kokku	120 000		120 000				
Laenukohustused kokku	120 000		120 000				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 152	12 152
Muud võlad	2	2
Muud viitvõlad	2	2
Kokku võlad ja ettemaksed	12 154	12 154
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 365	1 365
Muud võlad	15	15
Muud viitvõlad	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	1 380	1 380

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	0	600
Kokku muud äritulud	0	600

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	4 631	100
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 779	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 410	100

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

2015 aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasu ei makstud.

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	5 796	780
Kokku intressikulud	5 796	780

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum muudelt finantsinvesteeringutelt	75 702	8 751
Kokku muud finantstulud ja -kulud	75 702	8 751

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OK Incure OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	B2 Holding
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Norra

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	2 886	0	585
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	780

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	21 688	0	115 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 747	0	120 000
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	1 940	0	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	780	0	120 000

TC Estonia OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2016

TCM Estonia OÜ (registrikood: 12003417) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KENNET DAVY BERNHARD KRONMAN	Juhatuse liige	10.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 496
Kokku	71 876
Katmine	
2013. aasta kasumi arvelt	
Kokku	71 876

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 496
Kokku	71 876
Katmine	
2013. aasta kasumi arvelt	
Kokku	71 876

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OK Incure OÜ	11542046	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2555 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6191451
Faks	+372 6191453
E-posti aadress	mail@tcm.ee