

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.07.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Targapea OÜ

registrikood: 12687999

tänavanimi, maja number: Joa tn 2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10127

telefon: +372 5027231

e-posti aadress: Janar@architect11.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Laenukohustused	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

TEGEVUSARUANNE

Targapea OÜ on 10.07.2014 asutatud äriühing. Ettevõtte peamiseks eesmärgiks oli kinnisvarainvesteeringute soetamine, haldamine/arendamine ja müük. Kuna kinnisvarainvesteeringute arendamine on pikaajaline protsess kandis ettevõtte esimesel majandusaastal sellele tehtud kulutuste tõttu kahjumit.

Targapea juhatus on ühe-liikmeline, juhatusele esimesel majandusaastal tasu ei arvestatud. Samuti puudusid ettevõttel lepingulised töötajad.

2016. aastal ei ole ette näha muudatusi juhatuse ega ka osanike koosseisus. Peamiseks eesmärgiks on olemasolevad kinnisvarainvesteeringud säilitada müügikõlblikus olukorras.

Olulised finantssuhtarvud	2014/2015
Müügitulu	0
Puhaskasum	-43 020
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,0
Likviidsuskordaja (Acid test ratio)	0,0
ROA %	-84
ROE %	100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	10.07.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	714	0	2
Nõuded ja ettemaksed	304	0	3
Kokku käibevara	1 018	0	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	50 000	0	5
Kokku põhivara	50 000	0	
Kokku varad	51 018	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	94 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	38	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	94 038	0	
Kokku kohustused	94 038	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	0	8
Sissemaksmata osakapital	-2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 020	0	
Kokku omakapital	-43 020	0	
Kokku kohustused ja omakapital	51 018	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.07.2014 - 31.12.2015	10.07.2014 - 10.07.2014
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 853	0
Mitmesugused tegevuskulud	-6 819	0
Muud ärikulud	-308	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-42 980	0
Intressikulud	-40	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-43 020	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 020	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.07.2014 - 31.12.2015	10.07.2014 - 10.07.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-42 980	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-304	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	38	0	
Makstud intressid	-40	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-43 286	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-50 000	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	107 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-13 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	94 000	0	
Kokku rahavood	714	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	714	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	714	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.07.2014	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-43 020	-43 020
Emiteeritud osakapital	2 500	-2 500		0
31.12.2015	2 500	-2 500	-43 020	-43 020

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Targapea OÜ 2014/2015. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise ja turuväärtuse kasvu eesmärgil ning mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või kui ettevõttel pole otstarbekas kohustust jaotada lühi- ja pikaajaliseks (nt tüüpilised liisinglepingud jne) erinevatel põhjustel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

* tegev- või kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele.

* tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	10.07.2014
Arvelduskontod	714	0
Kokku raha	714	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	304	304	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	304	304	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015
	Ettemaks
Käibemaks	6
Ettemaksukonto jääk	298
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	304

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
10.07.2014	0
Ostud ja parendused	50 000
31.12.2015	50 000

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	36 000	36 000			
Seotud osapooltelt saadud laenud	58 000	58 000			10
Lühiajalised laenud kokku	94 000	94 000			
Laenukohustused kokku	94 000	94 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38	38
Kokku võlad ja ettemaksed	38	38

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	10.07.2014
Osakapital	2 500	0
Osade arv (tk)	1	0
Targapea OÜ osakapital nimiväärtuses 2 500 EUR kuulub ühele Eesti kodanikust ainuisikule: 1. Janar Toomesso (ik: 37707310217), osalus: 2 500 EUR, 100% nimiväärtusest		

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Targapea OÜ'l puudusid aruandeperioodil töötajad.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		10.07.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	58 000	0	0

10.07.2014 - 31.12.2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	69 000	11 000

Seotud osapoolteks, kellega teostati 2014/2015. aastal tehinguid olid:

1. Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad: Kaks ja Kolm OÜ (reg nr: 10866427), Arhitekt11 OÜ (reg nr: 12190827)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2016

Targapea OÜ (registrikood: 12687999) 10.07.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR TOOMESSO	Juhatuse liige	14.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 020
Kokku	-43 020
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 020
Kokku	-43 020

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 020
Kokku	-43 020
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 020
Kokku	-43 020

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janar Toomesso	37707310217	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027231
E-posti aadress	Janar@architect11.com