

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TSE OÜ

registrikood: 12371641

tänava/talu nimi, Kuuse 2

maja ja korteri number:

alevik: Aruküla alevik

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75201

telefon: +372 5050758

e-posti aadress: toomas.sutrop@techgroup.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Tulumaks	12
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

TSE OÜ on asutatud 01.11.2012. Ettevõtte tegevusaladeks on ärinõustamine ja lapsehoiuteenuse osutamine. Majandusaasta tulemuseks oli kasum 32096 €. Personaliga seotud kulud kokku olid 3299 €. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	177 193	109 086
Nõuded ja ettemaksed	236 300	266 300
Kokku käibevara	413 493	375 386
Kokku varad	413 493	375 386
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	316 146	310 146
Võlad ja ettemaksed	121	110
Kokku lühiajalised kohustused	316 267	310 256
Kokku kohustused	316 267	310 256
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 630	26 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 096	35 881
Kokku omakapital	97 226	65 130
Kokku kohustused ja omakapital	413 493	375 386

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	0	804
Mitmesugused tegevuskulud	-23	-1 127
Tööjõukulud	-3 299	-2 993
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 322	-3 316
Muud finantstulud ja -kulud	35 418	39 197
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 096	35 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 096	35 881

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 322	-3 316
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11	-41
Laekunud intressid	35 418	39 197
Kokku rahavood äritegevusest	32 107	35 840
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-10 000
Antud laenude tagasimaksed	30 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	30 000	-10 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 000	36 000
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 000	38 500
Kokku rahavood	68 107	64 340
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	109 086	44 746
Raha ja raha ekvivalentide muutus	68 107	64 340
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	177 193	109 086

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	26 749	26 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 881	35 881
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 500		2 500
31.12.2014	2 500	0	62 630	65 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 096	32 096
31.12.2015	2 500		94 726	97 226

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TSE OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes raha pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilantsipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid finantsvarade languse osas. Juhul kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestuse aluseks on sisemine intressimäär.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suutust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	177 193	109 086
Kokku raha	177 193	109 086

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0		0
Sotsiaalmaks	117		106
Töötuskindlustusmaksed	4		4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	121	0	110

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	236 300	236 300
Antud laen Woodman OÜ	150 000	150 000
Antud laen Umbes OÜ	76 300	76 300
Antud laen Peeter Kuum	10 000	10 000
Kokku muud nõuded	236 300	236 300
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	266 300	266 300
Antud laen Woodman OÜ	180 000	180 000
Antud laen Umbes OÜ	76 300	76 300
Antud laen P. Kuum	10 000	10 000
Kokku muud nõuded	266 300	266 300

Antud laenude intressimäär on 8 % ja 20% aastas.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen diskonteeritud 31.12.2013	274 146	274 146		
laenukohustus	42 000	42 000		
Lühiajalised laenud kokku	316 146	316 146		
Laenukohustused kokku	316 146	316 146		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen diskonteeritud 31.12.2013	274 146	274 146		
Laenukohustus	36 000	36 000		
Lühiajalised laenud kokku	310 146	310 146		
Laenukohustused kokku	310 146	310 146		

Laenuandjaks on Toomas Sutrop. Laenusumma 281 000 € on diskonteeritud nüüdsväärtusesse intressiga 2.5% aastas. Finantstulu diskonteerimisest oli 6 854 €.

Diskonteerimine toimus perioodil 1.01.2013-31.12.2013.

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	804
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	804
Kokku müügitulu	0	804
Müügitulu tegevusalade lõikes		
lapsehoid	0	804
Kokku müügitulu	0	804

Aruandeaastal TSE OÜ müügitulu ei saanud, kuid on tegutsev ettevõtte.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	23	1 127
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23	1 127

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 878	2 282
Sotsiaalmaksud	1 421	1 290
Saadud Töötukassa palgatoetus	0	-579
Kokku tööjõukulud	3 299	2 993

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intrssitulu antud laenudelt	35 408	39 191
Muud intressitulud	10	6
Finantstulu laenu diskonteerimisest	0	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	35 418	39 197

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	236 300	316 146	266 300	310 146

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	30 000	6 000	
2014	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	250 000	240 000	36 000	0

TSE OÜ seotud osapoolteks on Woodman OÜ, Umbes OÜ, Techgroup OÜ ja Toomas Sutrop. Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid soodustusi.

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Potentsiaalse kohustusena arvestatakse tulumaksukohustust, mis võib kaasneda dividendide väljamaksmisega. Ettevõtte kasum seisuga 31.12.2015 on 94726 €. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 18945 €, seega netodividendidena on võimalik välja maksta 75781 €.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Sündmusi pärast bilansipäeva ei ole aset leidnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

TSE OÜ (registrikood: 12371641) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SUTROP	Juhatuse liige	15.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 096
Kokku	94 726
Jaotamine	
Kokku	94 726

Ainuomaniku otsusega 15.06.2016 dividende mitte maksta ja aruandeaasta kasum 32096.-€ kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Sutrop	35806070322		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5050758
E-posti aadress	toomas.sutrop@techgroup.ee