

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: LaFrank OÜ

registrikood: 12303533

tänava/talu nimi, Helme tn 9b-61

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10614

telefon: +372 55515225

e-posti aadress: ergo@tarrest.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tulumaks	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

LaFrank OÜ on insener-tehnilisi konsultatsioone pakkuv ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 503	22 922	2
Nõuded ja ettemaksed	48 042	69 556	3
Kokku käibevara	86 545	92 478	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	74 875	36 201	5
Materiaalne põhivara	27 491	34 600	7
Kokku põhivara	102 366	70 801	
Kokku varad	188 911	163 279	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	70	200	8
Kokku lühiajalised kohustused	70	200	
Kokku kohustused	70	200	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Kohustuslik reservkapital	250	250	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 329	113 636	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 762	46 693	
Kokku omakapital	188 841	163 079	
Kokku kohustused ja omakapital	188 911	163 279	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	4 845	18 800	10
Muud äritulud	0	360	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 286	-1 658	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 109	-7 109	7
Muud ärikulud	-1 200	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 750	10 393	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	38 674	34 951	5
Muud finantstulud ja -kulud	1 588	1 349	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 512	46 693	
Tulumaks	-1 750	0	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 762	46 693	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 750	10 393	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 109	7 109	7
Kokku korrigeerimised	7 109	7 109	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 816	-1 728	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-130	88	
Laekunud intressid	5	16	
Kokku rahavood äritegevusest	4 050	15 878	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 250	5
Antud laenud	-30 500	-131 000	6
Antud laenude tagasimaksed	48 300	88 380	6
Laekunud intressid	2 481	698	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	20 281	-43 172	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-7 000	0	13
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 750	0	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 750	0	
Kokku rahavood	15 581	-27 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 922	50 216	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 581	-27 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 503	22 922	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	113 636	116 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 693	46 693
31.12.2014	2 500	250	160 329	163 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 762	32 762
Makstud dividendid			-7 000	-7 000
31.12.2015	2 500	250	186 091	188 841

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on esitatud Eesti Raamatupidamistoimkonna juhendites. Arvesse on võetud muudatusi mis tulenevad raamatupidamise seadusest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulise tähtajaga deposiite. Raha ja raha ekvivalentide määratlemisel on lähtutud RTJ 2 lisa 1 nõuetest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalse põhivarana käsitletakse vara soetamismaksumusega üle 640 eurot ning eeldatava kasuliku kasutuseaga üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutuseaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluva summas.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud

Tulud

Tulud muust majandustegevusest kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulud majandustegevusest kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha arveldusarvel pangas	38 503	22 922
Kokku raha	38 503	22 922

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	300	300	
Ostjatelt laekumata arved	1 500	1 500	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 200	-1 200	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4	4
Muud nõuded	47 738	47 738	
Laenunõuded	47 700	47 700	6
Intressinõuded	38	38	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 042	48 042	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 120	3 120	
Ostjatelt laekumata arved	3 120	3 120	
Muud nõuded	66 436	66 436	
Laenunõuded	65 500	65 500	6
Intressinõuded	936	936	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 556	69 556	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		22	152
Ettemaksukonto jääk	4		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	22	152

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11988463	Tarrest LT OÜ	Eesti	Ehitus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Tarrest LT OÜ	36 201	38 674	74 875
Kokku	36 201	38 674	74 875

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	47 700	47 700				
Antud lühiajaline laen	40 000	40 000	2,5	EUR	31.12.2016	14
Antud lühiajaline laen	2 700	2 700	2,5	EUR	31.12.2016	
Antud lühiajaline laen	5 000	5 000	2,5	EUR	31.12.2016	
Intressinõuded	38	38				
Antud laenulepingute intressid	38	38				
Kokku muud nõuded	47 738	47 738				

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	65 500	65 500				
Antud lühiajaline laen	50 000	50 000				14
Antud lühiajaline laen	15 500	15 500				
Intressinõuded	936	936				
Lühiajalise laenu intress	936	936				
Kokku muud nõuded	66 436	66 436				

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	42 857	1 700	44 557	44 557
Akumuleeritud kulum	-2 848	0	-2 848	-2 848
Jääkmaksumus	40 009	1 700	41 709	41 709
Amortisatsioonikulu	-6 259	-850	-7 109	-7 109
31.12.2014				
Soetusmaksumus	42 857	1 700	44 557	44 557
Akumuleeritud kulum	-9 107	-850	-9 957	-9 957
Jääkmaksumus	33 750	850	34 600	34 600
Amortisatsioonikulu	-6 429	-680	-7 109	-7 109
31.12.2015				
Soetusmaksumus	42 857	1 700	44 557	44 557
Akumuleeritud kulum	-15 536	-1 530	-17 066	-17 066
Jääkmaksumus	27 321	170	27 491	27 491

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	48	48	
Maksuvõlad	22	22	4
Kokku võlad ja ettemaksed	70	70	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	48	48	
Maksuvõlad	152	152	4
Kokku võlad ja ettemaksed	200	200	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 845	18 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 845	18 800
Kokku müügitulu	4 845	18 800
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusinseneritööd	4 845	18 800
Kokku müügitulu	4 845	18 800

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Transpordile kulutused	0	549
Kindlustusmaksed	0	553
Raamatupidamine ja muud ostetud teenused	2 280	480
Muud	6	76
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 286	1 658

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	7 000	1 750	0	0
Eesti	7 000	1 750	0	0
Kokku	7 000	1 750	0	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	40 000	50 000

2015	Antud laenud		Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000		20 000
2014	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	360	111 500	82 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

LaFrank OÜ (registrikood: 12303533) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERGO LANG	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 762
Kokku	186 091
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	186 091
Kokku	186 091

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	4845	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ergo Lang	38003080373	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55515225
E-posti aadress	ergo@tarrest.ee