

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TM Invest OÜ

registrikood: 10198960

tänava/talu nimi, Lumemarja tee 28
maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5013498

e-posti aadress: vaarmann@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Aruandeperioodi müügitulu on 13 700 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 139	7 664	
Nõuded ja ettemaksed	35 700	46 776	2
Kokku käibevara	55 839	54 440	
Kokku varad	55 839	54 440	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	3 300	3
Kokku lühiajalised kohustused	0	3 300	
Kokku kohustused	0	3 300	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 328	43 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 699	5 243	
Kokku omakapital	55 839	51 140	
Kokku kohustused ja omakapital	55 839	54 440	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	13 700	15 380	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-530	5
Mitmesugused tegevuskulud	-9 001	-15 264	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 699	-414	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	6 000	8
Intressikulud	0	-343	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 699	5 243	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 699	5 243	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 699	-414
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 076	500
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 300	-87
Kokku rahavood äritegevusest	12 475	-1
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	6 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	6 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 000
Makstud intressid	0	-343
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 343
Kokku rahavood	12 475	4 656
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 664	3 008
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 475	4 656
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 139	7 664

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	43 085	45 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 243	5 243
31.12.2014	2 556	256	48 328	51 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 699	4 699
31.12.2015	2 556	256	53 027	55 839

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TM Invest OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaruanne 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 kassas olevat sularaha ja arvelduskono jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Muud lühiajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	35 700	35 700
Laenunõuded	35 700	35 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 700	35 700
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	46 776	46 776
Laenunõuded	46 776	46 776
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 776	46 776

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Saadud laen	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Saadud laen	3 300	3 300
Kokku võlad ja ettemaksed	3 300	3 300

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 700	15 380
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 700	15 380
Kokku müügitulu	13 700	15 380
Müügitulu tegevusalade lõikes		
müügiteenus	13 700	15 380
Kokku müügitulu	13 700	15 380

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	0	530
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	0	530

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	4 675
Mitmesugused bürookulud	1 225	10 589
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	7 776	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 001	15 264

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	0	6 000
Intressitulu laenudelt	0	6 000
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	6 000

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

TM Invest OÜ (registrikood: 10198960) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO VAARMANN	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 699
Kokku	53 027

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	13700	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Timo Vaarmann	38505100315	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013498
E-posti aadress	vaarmann@hotmail.com