

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: T.I. Metsad OÜ

registrikood: 10828817

tänava/talu nimi, Teguri 37
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50107

telefon: +372 5069280

e-posti aadress: tonu@ylinvest.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühingu peamisteks tegevusaladeks on põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja müük ning tegevusalana metsakinnistute ost-müük

Aruandeaastal tööjõukulud puudusid ja juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

2016.majandusaastal planeerib osaühing aktiveerida tegevust põllumajandussaaduste tootmises ning metsamajandamises.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 237	737	2
Nõuded ja ettemaksed	109 160	104 010	3
Varud	56 900	65 900	4
Kokku käibevara	173 297	170 647	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 052	9 617	5
Kokku põhivara	7 052	9 617	
Kokku varad	180 349	180 264	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	132 344	130 376	6
Võlad ja ettemaksed	295	1 237	
Kokku lühiajalised kohustused	132 639	131 613	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 071	6 040	6
Kokku pikaajalised kohustused	5 071	6 040	
Kokku kohustused	137 710	137 653	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 799	31 336	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28	8 463	
Kokku omakapital	42 639	42 611	
Kokku kohustused ja omakapital	180 349	180 264	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	12 218	24 232	
Muud äritulud	0	693	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 237	-12 185	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 338	-1 609	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 565	-3 340	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-922	7 791	
Intressikulud	-297	-375	
Muud finantstulud ja -kulud	1 247	1 047	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28	8 463	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28	8 463	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-922	7 791
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 565	3 340
Kokku korrigeerimised	2 565	3 340
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 150	813
Varude muutus	9 000	11 500
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	81	41
Makstud intressid	0	-123
Kokku rahavood äritegevusest	5 574	23 362
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-10 830
Antud laenud	-52 000	-68 000
Antud laenude tagasimaksed	46 000	0
Laekunud intressid	1 247	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 753	-78 830
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	47 000	55 986
Saadud laenude tagasimaksed	-40 946	0
Makstud intressid	-375	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 679	55 986
Kokku rahavood	6 500	518
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	737	219
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 500	518
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 237	737

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	31 336	34 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 463	8 463
31.12.2014	2 556	256	39 799	42 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28	28
31.12.2015	2 556	256	39 827	42 639

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ T.I.Metsad 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja arveldusarvel olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse keskmise soetushinna meetodit .

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	7 237	737

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10	3
Muud nõuded	109 150	109 150	3
Laenunõuded	108 260	108 260	3
Intressinõuded	890	890	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 160	109 160	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	103 893	103 893	3
Laenunõuded	102 866	102 866	3
Intressinõuded	1 027	1 027	3
Ettemaksed	117	117	
Muud makstud ettemaksed	117	117	
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 010	104 010	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	56 900	65 900
Kokku varud	56 900	65 900

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 075	1 224	5 299	5 299
Akumuleeritud kulum	-2 853	-339	-3 192	-3 192
Jääkmaksumus	1 222	885	2 107	2 107
Ostud ja parendused	10 850		10 850	10 850
Amortisatsioonikulu	-2 850	-490	-3 340	-3 340
31.12.2014				
Soetusmaksumus	14 925	1 224	16 149	16 149
Akumuleeritud kulum	-5 703	-829	-6 532	-6 532
Jääkmaksumus	9 222	395	9 617	9 617
Amortisatsioonikulu	-2 170	-395	-2 565	-2 565
31.12.2015				
Soetusmaksumus	14 925	1 224	16 149	16 149
Akumuleeritud kulum	-7 873	-1 224	-9 097	-9 097
Jääkmaksumus	7 052	0	7 052	7 052

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	131 376	131 376		
Kapitalirendikohustused kokku	6 039	968	5 071	
Laenukohustused kokku	137 415	132 344	5 071	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	130 376	130 376		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	6 040		6 040	
Laenukohustused kokku	136 416	130 376	6 040	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	25 866	81 375

2014	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

T.I. Metsad OÜ (registrikood: 10828817) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU INGERMANN	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28
Kokku	39 827

Ainuosanik tegi ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28
Kokku	39 827

Ainuosanik otsustas kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	11500	94.12%	Jah
Söödakultuuri- ja heintaimikasvatus jm üheaastaste põllukultuuride kasvatus	01199	718	5.88%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Ingermann	36601152748		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5069280
E-posti aadress	tonu@ylinvest.ee