

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ TARAPLAST

registrikood: 10628544

tänava/talu nimi, E.Wiiralti 43

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51011

telefon: +372 5224339

e-posti aadress: erkki.hansen@gmail.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Taraplast OÜ peamine majandustegevus aastal 2015 seisnes kinnisvara välja rentimises. Rentnikeks on tootmisettevõtted.

Peamised finantssuhtarvud ja nende arvutamise metoodika:

Finantssuhtarv	Valem	2015	2014
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (kordades)	Käibevara / Lühiajalised kohustused	4,67	5,07
Maksevalmiduse kordaja (kordades)	Raha / Lühiajalised kohustused	0,10	1,01
Võlakordaja (kordades)	Koguvõlgnevus / Varad	0,48	0,55
Koguvara tulutoovustase (ROA,%)	(Kasum / Keskmised varad) * 100	8,03	12,33
Omakapitali tulutase (ROE,%)	(Kasum / Keskmise omakapital) * 100	16,61	21,26

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 375	18 128	
Finantsinvesteeringud	28 194	19 422	2
Nõuded ja ettemaksed	79 367	53 306	3
Kokku käibevara	109 936	90 856	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	450 390	462 426	5
Materiaalne põhivara	301	493	6
Kokku põhivara	450 691	462 919	
Kokku varad	560 627	553 775	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 722	12 329	7
Võlad ja ettemaksed	10 811	5 582	8
Kokku lühiajalised kohustused	23 533	17 911	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	245 291	288 817	7
Kokku pikaajalised kohustused	245 291	288 817	
Kokku kohustused	268 824	306 728	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 235	196 760	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 756	47 475	
Kokku omakapital	291 803	247 047	
Kokku kohustused ja omakapital	560 627	553 775	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	78 941	74 721	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 409	-1 376	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 765	-8 255	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 228	-11 773	5,6
Kokku ärikasum (-kahjum)	48 539	53 317	
Intressikulud	-4 210	-7 915	
Muud finantstulud ja -kulud	427	2 073	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 756	47 475	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 756	47 475	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	48 539	53 317	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 228	11 773	5,6
Kokku korrigeerimised	12 228	11 773	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-59 180	-13 652	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 229	2 263	
Kokku rahavood äritegevusest	6 816	53 701	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-441 471	5
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-23 332	-69 954	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	14 572	51 719	2
Antud laenude tagasimaksed	0	26 000	4
Laekunud dividendid	289	566	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 471	-433 140	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	353 617	7
Saadud laenude tagasimaksed	-12 350	-10 958	7
Makstud intressid	-1 873	-2 148	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 223	340 511	
Kokku rahavood	-15 878	-38 928	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 128	56 737	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 878	-38 928	
Valuutakursside muutuste mõju	125	319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 375	18 128	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	196 760	199 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	47 475	47 475
31.12.2014	2 556	256	244 235	247 047
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	44 756	44 756
31.12.2015	2 556	256	288 991	291 803

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Taraplast 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 järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsippiidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

OÜ Taraplast arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud raha pangas, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtvapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondiosakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtvapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on algselt võetud 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.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Muu inventar	4

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Maad ei amortiseerita.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Taraplast on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

-Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	0	0
Soetamine	69 954	69 954
Müük müügihinnas või lunastamine	-51 719	-51 719
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 187	1 187
31.12.2014	19 422	19 422
Soetamine	23 332	23 332
Müük müügihinnas või lunastamine	-14 572	-14 572
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	12	12
31.12.2015	28 194	28 194

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	30 505	30 505	0		
Ostjatelt laekumata arved	30 505	30 505	0		
Muud nõuded	40 000	40 000	0	0	4
Laenunõuded	34 000	34 000	0	0	
Intressinõuded	6 000	6 000	0	0	
Ettemaksed	8 862	8 862	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	8 862	8 862	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 367	79 367	0		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	13 306	13 306	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	13 306	13 306	0	0	
Muud nõuded	40 000	40 000	0	0	4
Laenunõuded	34 000	34 000	0	0	
Intressinõuded	6 000	6 000	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 306	53 306	0	0	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	34 000	34 000	0	0	12%	EUR	31.12.2016
Intressinõuded	6 000	6 000	0	0			
Kokku muud nõuded	40 000	40 000	0	0			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	34 000	34 000	0	0	12%	EUR	31.12.2015
Intressinõuded	6 000	6 000	0	0			
Kokku muud nõuded	40 000	40 000	0	0			

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	2 121	53 216	55 337
Akumuleeritud kulum	0	-9 530	-9 530
Jääkmaksumus	2 121	43 686	45 807
Ostud ja parendused	0	428 200	428 200
Amortisatsioonikulu	0	-11 581	-11 581
31.12.2014			
Soetusmaksumus	2 121	481 416	483 537
Akumuleeritud kulum	0	-21 111	-21 111
Jääkmaksumus	2 121	460 305	462 426
Amortisatsioonikulu	0	-12 036	-12 036
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 121	481 416	483 537
Akumuleeritud kulum	0	-33 147	-33 147
Jääkmaksumus	2 121	448 269	450 390

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	55 200	50 400
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 718	1 427

2014.aastal soetati kinnistu Tartus väljarentimise eesmärgil.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	749	749
Akumuleeritud kulum	-64	-64
Jääkmaksumus	685	685
Amortisatsioonikulu	-192	-192
31.12.2014		
Soetusmaksumus	749	749
Akumuleeritud kulum	-256	-256
Jääkmaksumus	493	493
Amortisatsioonikulu	-192	-192
31.12.2015		
Soetusmaksumus	749	749
Akumuleeritud kulum	-448	-448
Jääkmaksumus	301	301

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	66 692	12 722	53 970	0	EURIBOR+2.5%	EUR	15.12.2020
Ettevõtted	126 321	0	126 321	0	3%	EUR	2017
Eraisikud	65 000	0	65 000	0	0%	EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	258 013	12 722	245 291	0			
Laenukohustused kokku	258 013	12 722	245 291	0			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	79 042	12 329	66 713	0	EURIBOR+2.5%	EUR	15.12.2020
Ettevõtted	157 104	0	157 104	0	3%	EUR	2017
Eraisikud	65 000	0	65 000	0	0%	EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	301 146	12 329	288 817	0			
Laenukohustused kokku	301 146	12 329	288 817	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	115	115	0	0	
Maksuvõlad	1 469	1 469	0	0	9
Muud võlad	9 227	9 227	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 811	10 811	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	115	115	0	0	
Maksuvõlad	5 467	5 467	0	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	5 582	5 582	0	0	

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 469	5 467
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 469	5 467

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	78 941	74 721
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	78 941	74 721
Kokku müügitulu	78 941	74 721
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rentimine	55 200	50 400
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	23 741	24 321
Kokku müügitulu	78 941	74 721

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-2 710	-3 589
Riiklikud ja kohalikud maksud	-309	-51
Muud	-13 746	-4 615
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 765	-8 255

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 14 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 ettevõttjad	27 600	126 321	10 560	157 104
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	65 000	0	65 000

2015	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	55 200	30 783

2014	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	50 400	198 617	41 513
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	65 000	0

Tegevjuhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ TARAPLAST (registrikood: 10628544) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI HANSEN	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	244 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 756
Kokku	288 991

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	55200	69.93%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	23741	30.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erkki Hansen	36511170235		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5224339
E-posti aadress	erkki.hansen@gmail.com