

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Ten Trade OÜ

registrikood: 11732522

tänava/talu nimi, Västriku 32

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11311

e-posti aadress: matti.tilk@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Ten Trade põhitegevuseks on kinnisvara arendus, millega tegeleti 2015 aastal ning on plaan jätkata ka 2016 aastal. Aruandeaasta müügitulu kokku oli 242 603,23 eurot. Ettevõttel töötajaid ei ole.

Juhatuse liige

Matti Tilk

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	733	4 957	2
Nõuded ja ettemaksed	106 906	253 887	3
Varud	10 042	10 042	4
Kokku käibevara	117 681	268 886	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	50 000	50 000	
Nõuded ja ettemaksed	0	75 000	3
Kinnisvarainvesteeringud	265 000	188 913	7
Kokku põhivara	315 000	313 913	
Kokku varad	432 681	582 799	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	194 049	279 648	8
Kokku lühiajalised kohustused	194 049	279 648	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	20 600	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	20 600	
Kokku kohustused	194 049	300 248	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 588	2 588	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 963	255 089	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 919	24 874	
Kokku omakapital	238 632	282 551	
Kokku kohustused ja omakapital	432 681	582 799	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	242 603	92 628	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-268 792	-67 080	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 615	-5 926	9
Tööjõukulud	0	-3 990	10
Muud ärikulud	-2	-13	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-31 806	15 619	
Intressikulud	-6 963	0	
Muud finantstulud ja -kulud	19 850	13 242	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 919	28 861	
Tulumaks	-5 000	-3 987	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 919	24 874	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-31 806	15 619
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 330	-4 828
Varude muutus	0	-3 100
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 801	160 195
Muud rahavood äritegevusest	1	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 674	167 886
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-190 000	-155 393
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	188 913	48 286
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-50 000
Antud laenud	-107 000	-431 075
Antud laenude tagasimaksed	247 650	301 269
Laekunud intressid	19 850	13 242
Kokku rahavood investeerimistegevusest	159 413	-273 671
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	129 000
Saadud laenude tagasimaksed	-129 000	0
Makstud intressid	-6 963	0
Makstud dividendid	-20 000	-15 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	-3 987
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-160 963	110 013
Kokku rahavood	-4 224	4 228
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 957	729
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 224	4 228
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	733	4 957

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 588	270 089	272 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)		24 874	24 874
Makstud dividendid		-15 000	-15 000
31.12.2014	2 588	279 963	282 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-23 919	-23 919
Makstud dividendid		-20 000	-20 000
31.12.2015	2 588	236 044	238 632

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ten Trade OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha arveldusarvetel ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

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 olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- juhtkonna võtmeisikud;
- juhtkonna võtmeisikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskontod	733	4 957
Kokku raha	733	4 957

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	333	333	
Muud nõuded	106 488	106 488	
Laenunõuded	106 488	106 488	
Ettemaksed	85	85	
Muud makstud ettemaksed	85	85	
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 906	106 906	

	31.12.2014	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 748	6 748	
Muud nõuded	247 139	247 139	
Laenunõuded	247 139	247 139	
Ettemaksed			
Kinnisvarainvesteeringute eest	75 000		75 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	328 887	253 887	75 000

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	10 042	10 042
Kokku varud	10 042	10 042

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	333	6 748
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	333	6 748

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	106 488	106 488			
Perton Ehitus OÜ	91 114	91 114	18%	EUR	31.12.2016
FRO Holding OÜ	5 450	5 450	6%	EUR	31.12.2016
Salescom Trade OÜ	2 924	2 924	6%	EUR	31.12.2016
Decerno OÜ	7 000	7 000	6%	EUR	31.12.2016
Kokku muud nõuded	106 488	106 488			

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	247 139	247 139			
Perton Ehitus OÜ	238 764	238 764	18%	EUR	31.12.2015
FRO Holding OÜ	5 450	5 450	6%	EUR	31.12.2015
Salescom Trade OÜ	2 925	2 925	6%	EUR	31.12.2015
Kokku muud nõuded	247 139	247 139			

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	156 806	156 806
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	156 806	156 806
Ostud ja parendused	80 393	80 393
Müügid	-48 286	-48 286
31.12.2014		
Soetusmaksumus	188 913	188 913
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	188 913	188 913
Ostud ja parendused	265 000	265 000
Müügid	-188 913	-188 913
31.12.2015		
Soetusmaksumus	265 000	265 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	265 000	265 000

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 689	3 725
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	242 603	92 628

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	84	84	
Muud võlad	10 500	10 500	
Muud viitvõlad	10 500	10 500	
Saadud ettemaksed	183 465	183 465	
Tulevaste perioodide tulud	183 465	183 465	
Kokku võlad ja ettemaksed	194 049	194 049	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	104	104	
Muud võlad	20 600		20 600
Muud viitvõlad	20 600		20 600
Saadud ettemaksed	15 000	15 000	
Tulevaste perioodide tulud	15 000	15 000	
Lühiajaline laen	129 000	129 000	
Arveldused aruandvate isikutega	135 544	135 544	
Kokku võlad ja ettemaksed	300 248	279 648	20 600

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	0	357
Kütus	0	357
Mitmesugused bürookulud	1 181	1 093
Lähetuskulud	0	551
Riiklikud ja kohalikud maksud	519	726
Raamatupidamiskulud, juriidilised kulud	1 728	2 355
Jooksev remont/Tehnohooldus	2 187	844
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 615	5 926

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	3 000
Sotsiaalmaksud	0	990
Kokku tööjõukulud	0	3 990

2015 aastal töötasusid välja ei makstud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	50 000	0	50 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	106 488	0	247 139	129 000

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	107 000	247 650	0

2014	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	50 000			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		431 075	301 269	129 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	3 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Ten Trade OÜ (registrikood: 11732522) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATTI TILK	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 919
Kokku	236 044

kasumit ei jaotata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 963
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 919
Kokku	236 044

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	242603	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Matti Tilk	37804084224	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2588 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	matti.tilk@gmail.com