

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: GTC Mainland OÜ

registrikood: 11739688

tänava nimi, maja number Nafta tn 1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10152

telefon: +372 6272930, +372 5043903

faks: +372 6272931

e-posti aadress: gtoil@gtoil.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

GTC Mainland OÜ põhitegevus on ärikonsultatsiooni teenus.

Lisaks on ettevõtte varahaldusettevõtte, mille eesmärk on tulu teenimine soetatud kinnisvara haldamisest ja rentimisest.

2015.a. näitajad:

- Kasum 106 175 EUR
- Rentaablus 81,6%
- Võlakordaja 0,55
- Maksevõimenäitaja 1,01

2016.a. eesmärgid:

- Kasum 160 000 EUR
- Kasumi kasv 50%

Tegevused jäävad samaks.

Lugupidamisega
Margus Kukk
juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 135	175	
Nõuded ja ettemaksed	127 602	50 377	2
Kokku käibevara	158 737	50 552	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	314 999	368 208	2
Kinnisvarainvesteeringud	412 539	85 517	
Materiaalne põhivara	14 061	14 061	
Kokku põhivara	741 599	467 786	
Kokku varad	900 336	518 338	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	136 809	0	3
Võlad ja ettemaksed	20 073	19 800	4
Kokku lühiajalised kohustused	156 882	19 800	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	160 191	0	3
Võlad ja ettemaksed	179 750	201 200	4
Kokku pikaajalised kohustused	339 941	201 200	
Kokku kohustused	496 823	221 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 782	266 033	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 175	28 749	
Kokku omakapital	403 513	297 338	
Kokku kohustused ja omakapital	900 336	518 338	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	130 175	18 150	5
Mitmesugused tegevuskulud	-7 484	-1 078	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 701	-5 701	
Muud ärikulud	0	-3 023	
Kokku ärikasum (-kahjum)	116 990	8 348	
Intressikulud	-29 106	0	
Muud finantstulud ja -kulud	18 291	20 401	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	106 175	28 749	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 175	28 749	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	116 990	8 348
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 701	5 701
Muud korrigeerimised	-21 450	-18 150
Kokku korrigeerimised	-15 749	-12 449
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-77 225	4 122
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	273	-64
Laekunud intressid	18 291	0
Kokku rahavood äritegevusest	42 580	-43
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-332 723	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-332 723	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	297 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	53 209	0
Makstud intressid	-29 106	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	321 103	0
Kokku rahavood	30 960	-43
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	175	218
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 960	-43
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 135	175

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	266 033	268 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	28 749	28 749
31.12.2014	2 556	294 782	297 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	106 175	106 175
31.12.2015	2 556	400 957	403 513

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GTC Mainland OÜ 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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 vähendamisenä.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

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 akumuliseeritud 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 320

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub

saadaolevate rendimaksete nüüdis-väärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

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 kuuluv 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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (c) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;
- (d) Punktis (c) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	77 225	77 225	0
Ostjatelt laekumata arved	77 225	77 225	0
Muud nõuded	365 376	50 377	314 999
Laenunõuded	314 277	50 377	263 900
Intressinõuded	51 099	0	51 099
Kokku nõuded ja ettemaksed	442 601	127 602	314 999

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	418 585	50 377	368 208
Laenunõuded	385 777	50 377	335 400
Intressinõuded	32 808	0	32 808
Kokku nõuded ja ettemaksed	418 585	50 377	368 208

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	297 000	136 809	160 191		18,0%	EUR	15.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	297 000	136 809	160 191				
Laenukohustused kokku	297 000	136 809	160 191				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	412 538	0
Kokku	412 538	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	273	273	0	0
Saadud ettemaksed	199 550	19 800	79 200	100 550
Kokku võlad ja ettemaksed	199 823	20 073	79 200	100 550

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	0	0	0	0
Saadud ettemaksed	221 000	19 800	79 200	122 000
Muud saadud ettemaksed	221 000	19 800	79 200	122 000
Kokku võlad ja ettemaksed	221 000	19 800	79 200	122 000

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 175	18 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	98 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	130 175	18 150
Kokku müügitulu	130 175	18 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rent	32 175	18 150
Ärinõustamine	98 000	0
Kokku müügitulu	130 175	18 150

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte 2015 aastal töötajaid ei olnud.

Ettevõtet esindas juhatuse liige, juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Tankstat Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	314 999	199 550	136 169	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	34 791	0	71 500	0	16 500
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	127 200	120 000	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.12.2016

GTC Mainland OÜ (registrikood: 11739688) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KUKK	Juhatuse liige	15.12.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 175
Kokku	400 957
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	400 957
Kokku	400 957

Kasumit ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 175
Kokku	400 957
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	400 957
Kokku	400 957

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	98000	75.28%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	32175	24.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TankStat Holding OÜ	12495432	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6272930
Faks	+372 6272931
Mobiiltelefon	+372 5043903
E-posti aadress	gtoil@gtoil.ee