

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ INTERPEN

registrikood: 10270284

tänav a nimi: Kungla

maja number: 16

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50403

telefon: +372 7380453

faks: +372 7380453

e-posti aadress: interpen@interpen.ee

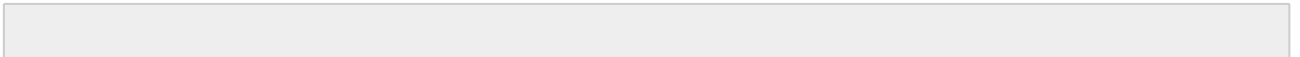
veebilehe aadress: www.interpen.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Interpen alustas oma tegevust 1997.aastal. Põhitegevuseks kirja-,kontori- ja koolitarvete jae- ja hulgimüük. Kuni 2010 aasta oktoobrini olid meie kauplused avatud Raatuse Kaubamajas ja kauplus-ladu asus Riia tänavas. Lisaks pakkusime ka paljundus-, köitmis- ja trükiteenust. Meie eesmärk oli säilitada püsiv suur kauba valik ja hea teenindus. Oktoobris 2010 müüs OÜ Interpen oma tegevuse maha. 2015 ettevõtte tegutses, kuid müügitulu ei saanud.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 175	39 171	2
Kokku käibevarad	13 175	39 171	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	97 000	97 000	
Kokku põhivarad	97 000	97 000	
Kokku varad	110 175	136 171	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 503	0	
Kokku lühiajalised kohustised	6 503	0	
Kokku kohustised	6 503	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 346	134 093	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 486	-734	
Kokku omakapital	103 672	136 171	
Kokku kohustised ja omakapital	110 175	136 171	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-3	-298	
Ärikasum (kahjum)	-3	-298	
Muud finantstulud ja -kulud	20	96	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17	-202	
Tulumaks	-6 503	-532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 486	-734	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3	-298	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 503	-52	
Laekunud intressid	20	96	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 503	-532	
Kokku rahavood äritegevusest	17	-786	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-97 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-97 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-26 013	-2 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 013	-2 000	
Kokku rahavood	-25 996	-99 786	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 171	138 957	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 996	-99 786	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 175	39 171	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	136 093	138 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-734	-734
Väljakuulutatud dividendid			-2 000	-2 000
31.12.2014	2 556	256	133 359	136 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 486	-6 486
Väljakuulutatud dividendid			-26 013	-26 013
31.12.2015	2 556	256	100 860	103 672

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Interpen OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval toimunud valuutakursid. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja..

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja valmistoodang hinnatakse alla juhul, kui nende hinnanguline soetusmaksumus ületab nende neto realiseerimismaksumust.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal, teenused.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestuse meetodid

Rakendatavate amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärgiks on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning on põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnevad:

Põhivara grupp	Amortisatsiooni arvestusmeetod	Amortisatsiooni määr aruandeaastal
Masinad ja seadmed	Lineaarne	20 %
Arvutustehnika	Lineaarne	20 %

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid informatsioon selle kohta avalikustatakse lisades.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus 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. Interpen OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda;
- punktis (a) kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	13 003	13 003
Arvelduskontod	172	26 168
Kokku raha	13 175	39 171

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6 503
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 503

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	üle 5 aasta	Alusvaluuta
Laenunõuded	97 000	97 000	
TMA Holding OÜ	97 000	97 000	EUR
Kokku muud nõuded	97 000	97 000	
	31.12.2014	üle 5 aasta	Alusvaluuta
Laenunõuded	97 000	97 000	
TMA Holding OÜ	97 000	97 000	EUR
Kokku muud nõuded	97 000	97 000	

Kuna TMA Holding on pankrotis, siis intressinõuet ei ole arvestatud.

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Ettevõtte asutamisel moodustati osakapital 40 000 krooni. Osanikke on kaks ja osakapital jaguneb võrdselt. Seisuga 31.12.2015 on ettevõtte osakapital äriregistris eurodesse ümber arvestamata. Aastaruandes on osakapital eesti kroonides ümber arvestatud kursiga 15,6466 krooni/euro.		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	0
Kokku müügitulu	0	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontoritarvete müük	0	0
Koopiatesenus	0	0
Kokku müügitulu	0	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 000	97 000

2015	Antud laenud	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
TMA Holding OÜ	0	EUR

2014	Antud laenud	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
TMA Holding OÜ	97 000	EUR

2015 aastal Interpen OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2017

OÜ INTERPEN (registrikood: 10270284) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV UUDAM	Juhatuse liige	18.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 486
Kokku	100 860
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	100 860
Kokku	100 860

OÜ Interpen juhatuse ettepanek on vaba kasum jätta osaühingu vaba omakapitali koosseisu.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 486
Kokku	100 860
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	100 860
Kokku	100 860

OÜ Interpen juhatus otsustas jätta vaba kasum osaühingu vaba omakapitali koosseisu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajalehtede ja kirjatarvete jaemüük	47621	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalev Uudam	34611302725	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Margus Uudam	37505042721	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7380453
Faks	+372 7380453
E-posti aadress	interpen@interpen.ee
Veebilehe aadress	www.interpen.ee