

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 25.07.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TMS Holding OÜ

registrikood: 12695332

tänava/talu nimi, Kasevälja tee 5
maja ja korteri number:

küla: Suurupi küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76907

e-posti aadress: toomas.kaaret@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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

TMS Holding OÜ on asutatud 2014.a. Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on majandus- ja ärikonsultatsioonid ning investeeringute haldamine.

Järgneval majandusaastal jätkatakse samade tegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	25.07.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	18 468	0
Nõuded ja ettemaksed	200	0
Kokku käibevara	18 668	0
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	23 784	0
Kokku põhivara	23 784	0
Kokku varad	42 452	0
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	42 672	0
Kokku lühiajalised kohustused	42 672	0
Kokku kohustused	42 672	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-220	0
Kokku omakapital	-220	0
Kokku kohustused ja omakapital	42 452	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	25.07.2014 - 31.12.2015	25.07.2014 - 25.07.2014
Mitmesugused tegevuskulud	-223	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-223	0
Muud finantstulud ja -kulud	3	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-220	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-220	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	25.07.2014 - 31.12.2015	25.07.2014 - 25.07.2014
Rahavood äritegevusest		
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood äritegevusest	4	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-29 008	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	5 223	0
Antud laenud	-189 770	0
Antud laenude tagasimaksed	189 570	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-223	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 208	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	96 411	0
Saadud laenude tagasimaksed	-53 739	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	42 672	0
Kokku rahavood	18 468	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 468	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 468	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.07.2014	2 500	-2 500		0
Korrigeeritud saldo 25.07.2014	2 500	-2 500		0
25.07.2014	2 500	-2 500		0
Korrigeeritud saldo 25.07.2014	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-220	-220
Muud muutused omakapitalis	0			0
31.12.2015	2 500	-2 500	-220	-220

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TMS Holding OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Kõiki majandustehinguid on kajastatud lähtuvalt majandusüksuse jätkuvuse-, objektiivsuse-, soetusmaksumuse printsiipidest. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki (v.a. arvelduskrediit). Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuet loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine aruandeperioodil kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimise ja kulu vähendusena perioodil, mil laekumine toimus.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Tööjõukulud (eurodes)

2014. ja 2015. aastal ettevõttel tööjõukulud puudusid.

Lisa 3 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		25.07.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Seotud osapooltega pole aruandeperioodil tehinguid toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2017

TMS Holding OÜ (registrikood: 12695332) 25.07.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KAARET	Juhatuse liige	05.04.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-220
Kokku	-220
Katmine	
Kokku	220

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Kaaret	47606056518	Suurupi küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	toomas.kaaret@gmail.com