

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 02.10.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: TMT INVEST OÜ

registrikood: 12924075

tänavatänu nimi, Jüri tn 13-5

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65608

e-posti aadress: Tmtinvesting@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	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

TMT INVEST OÜ on asutatud 2015. aastal. Ettevõtte põhitegevusteks on müügi-, juhtimis- ja värbamisteenuste pakkumine.

Esimene tegevusaasta osutus väga edukaks, kuna leiti mitu püsipartnerit, kellele teenuseid osutada. Nendega koostöö sujub siiani. Lisaks alustati investeerimisega aktsiatesse.

Osaühingul töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Tulevikus on plaanis tegeleda edasi põhitegevustega, suurendada müügitulu ja investeringuid väärtpaberitesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	02.10.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 723	0	
Finantsinvesteeringud	7 332	0	2
Kokku käibevarad	11 055	0	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500	3,6
Kokku põhivarad	2 500	2 500	
Kokku varad	13 555	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 721	0	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	6 721	0	
Kokku kohustised	6 721	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 334	0	
Kokku omakapital	6 834	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	13 555	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	02.10.2015 - 31.12.2016	02.10.2015 - 02.10.2015	Lisa nr
Müügitulu	6 672	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 731	0	
Ärikasum (kahjum)	941	0	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 826	0	
Intressikulud	-123	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-310	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 334	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 334	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	02.10.2015 - 31.12.2016	02.10.2015 - 02.10.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	941	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-2 500
Kokku rahavood äritegevusest	941	-2 500
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-10 324	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	6 776	0
Laekunud dividendid	42	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 506	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	22 721	0
Saadud laenude tagasimaksed	-16 000	0
Makstud intressid	-123	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 598	2 500
Kokku rahavood	4 033	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 033	0
Valuutakursside muutuste mõju	-310	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 723	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.10.2015	0	0	0
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500	0	2 500
02.10.2015	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	4 334	4 334
31.12.2016	2 500	4 334	6 834

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev TMT INVEST OÜ majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Hiljem kajastatakse finantsvarasid korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja raha arvestuskontodel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse nad arvele Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel.

Igal bilansipäeval hinnatakse vastavalt kehtivale valuutakursile ümber kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused; ning mitte-monetaarsed varad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinvesteeringuid hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele. Ümberhindlusest tekkivaid kasumeid ja kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved kajastatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadava tasu õiglane väärtus. Hiljem kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude kajastamisel lähtutakse RTJ 10 printsiipidest. Tulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodil, mil need tekkisid. Perioodi lõppedes tulukonto suletakse aruandeaasta kasumikonto abil.

Kulud

Kulude arvestust peetakse kulu kontol. Perioodi lõppedes kulukonto suletakse aruandeaasta kasumikonto abil.

Maksustamine

Maksustamisele kuuluvad tehingud puuduvad.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
02.10.2015	0	0
Soetamine	10 324	10 324
Müük müügihinnas või lunastamine	-6 776	-6 776
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	3 784	3 784
31.12.2016	7 332	7 332

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	0	0	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	0	0	2 500
	02.10.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	0	0	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	0	0	2 500

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	6 721	6 721		
Lühiajalised laenud kokku	6 721	6 721		
Laenukohustised kokku	6 721	6 721		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul töötajaid ei olnud. Juhatusel liikme tasu ei makstud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		02.10.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 500	6 721	2 500	0

02.10.2015 - 31.12.2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad						
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	22 721	16 000	0%	EUR

Juhatusel liikme tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2018

TMT INVEST OÜ (registrikood: 12924075) 02.10.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKUS KÜLAVIIR	Juhatuse liige	20.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 334
Kokku	4 334
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 084
Kokku	4 334

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 334
Kokku	4 334
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 084
Kokku	4 334

Vastavalt TMT INVEST OÜ põhikirjale on osaühingu reservkapitali suurus 10% osakapitali suurusest.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	6672	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Markus Külaviir	39503306519	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Tmtinvesting@gmail.com