

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TOKA Investment OÜ

registrikood: 12085355

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

alevik: Hageri alevik

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79801

telefon: +372 5218132

e-posti aadress: kaili.poldsepp@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

TOKA Investment OÜ on Pärnu Maakohtu registriosakonnas registreeritud 04.04.2011.a.

TOKA Investment OÜ on tegutsev ja jätkusuutlik ettevõtte, aruandeperioodi puhaskahjumiks kujunes 10 790 eurot.

TOKA Investment OÜ juhatus koosneb kahest liikmest.

TOKA Investment OÜ tegeles 2015.aastal raamatupidamisteenuste ja kinnisvara haldusteenuste osutamisega ja teostati ka suurel määral ehitus-, viimistlus- ja elektritöid.

2016. aastal jätkab ettevõtte juba toimivate teenuste osutamisega, plaanis on suurendada teenuste mahtu ja laiendada osutatavate teenuste loetelu.

Kaili Põldsepp
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevarad		
Raha	38 023	20 137
Nõuded ja ettemaksed	11 238	18 030
Kokku käibevarad	49 261	38 167
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	900	900
Materiaalsed põhivarad	43 211	47 964
Kokku põhivarad	44 111	48 864
Kokku varad	93 372	87 031
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	69 996	38 022
Võlad ja ettemaksed	13 647	12 926
Kokku lühiajalised kohustised	83 643	50 948
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	15 564
Kokku pikaajalised kohustised	0	15 564
Kokku kohustised	83 643	66 512
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 519	15 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 790	4 551
Kokku omakapital	9 729	20 519
Kokku kohustised ja omakapital	93 372	87 031

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	171 445	121 217
Muud äritulud	1 073	67
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-143 123	-87 042
Mitmesugused tegevuskulud	-10 964	-13 551
Tööjõukulud	-25 576	-12 708
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 050	-3 050
Ärikasum (kahjum)	-10 195	4 933
Intressikulud	-595	-382
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 790	4 551
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 790	4 551

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-10 195	4 933
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 050	3 050
Kokku korrigeerimised	3 050	3 050
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 792	-12 606
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	721	12 908
Makstud intressid	-595	-381
Kokku rahavood äritegevusest	-227	7 904
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-30 583
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-30 583
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 000	35 500
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 887	-1 822
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 113	33 678
Kokku rahavood	17 886	10 999
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 137	9 138
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 886	10 999
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 023	20 137

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	15 968	15 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 551	4 551
31.12.2014	2 500	-2 500	20 519	20 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 790	-10 790
31.12.2015	2 500	-2 500	9 729	9 729

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TOKA Investment OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	19 230	9 555
Sotsiaalmaksud	6 663	3 153
Kokku tööjõukulud	25 893	12 708
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 500	14 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2018

TOKA Investment OÜ (registrikood: 12085355) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAILI KLEMMER	Juhatuse liige	15.06.2018
KAILI KLEMMER	Juhatuse liige	15.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 790
Kokku	9 729
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 729
Kokku	9 729

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	68345	39.86%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	68700	40.07%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	34400	20.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaili Põldsepp	47811196537	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5218132
E-posti aadress	kaili.poldsepp@mail.ee