

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: TCM Estonia OÜ

registrikood: 12003417

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10617

telefon: +372 6191451

faks: +372 6191453

e-posti aadress: mail@tcm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Osakapital	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Intressikulud	8
Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud	8
Lisa 9 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

TCM Estonia OÜ peamiseks tegevusalaks on debitorsete võlaportfellide haldamine.

Sarnaselt 2016 aastaga aruandega, 2017 aastal müügitegevust ei toimunud.

Ettevõtte teenis kahjunit tehtud tehingutelt -138 072 Eurot (2016 : 89 976 Eurot).

Juhatuse liikmetele tasusid ja erisoodustusi ei makstud. Töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	57 612	68 292	
Kokku käibevarad	57 612	68 292	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	741 536	2
Kokku põhivarad	0	741 536	
Kokku varad	57 612	809 828	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	31 277	30 421	3
Kokku lühiajalised kohustised	31 277	30 421	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	615 000	
Kokku pikaajalised kohustised	0	615 000	
Kokku kohustised	31 277	645 421	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 852	71 876	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-138 072	89 976	
Kokku omakapital	26 335	164 407	
Kokku kohustised ja omakapital	57 612	809 828	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-11 923	-38 864	5
Ärikasum (kahjum)	-11 923	-38 864	
Intressikulud	-10 946	-18 286	7
Muud finantstulud ja -kulud	-115 203	147 126	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-138 072	89 976	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-138 072	89 976	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TCM Estonia OÜ 2017. 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.

TCM Estonia OÜ 2017. majandusaasta kohta on koostatud väikeettevõtja lühendatud aastaaruanne, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ning lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

TCM Estonia OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded teiste osapoolte vastu on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kajastatakse kasumiaruandes real "muud tegevuskulud".

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Investeeringustegevusena üles ostetud nõudeid kajastatakse bilansis nõuetena soetusmaksumuses, millest on maha arvatud allahindlus. Väärtuse langus arvutatakse kas tegeliku või hinnangulise rahavoo põhjal proportsionaalselt ostuhinna ja prognoositud laekumiste katteteguriga.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Finantskohustised, mille maksetähtaeg on hilisem kui 12 kuud alates bilansipäevast, kajastatakse pikaajaliste kohustistena.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2015	307 915	307 915
Soetamine	556 883	556 883
Muud	-123 262	-123 262
31.12.2016	741 536	741 536
		Kokku
	Muud	
31.12.2016	741 536	741 536
Soetamine	134 563	134 563
Muud	-876 099	-876 099
31.12.2017	0	0

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud võlad	31 277	31 277
Kokku võlad ja ettemaksed	31 277	31 277
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 016	21 016
Muud võlad	9 405	9 405
Kokku võlad ja ettemaksed	30 421	30 421

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte jaotamata kasum moodustas 31. detsembri 2017 seisuga 23 780 eurot (31.12.2016: 161 852 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneks kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 4 756 eurot (31.12.2016: 32 370 eurot). Potentsiaalselt netodividendidena väljamakstav summa on 19 024 eurot.		

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	135	679
Riiklikud ja kohalikud maksud	11 788	38 185
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 923	38 864

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

2017. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasu ei makstud.

Lisa 7 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	10 946	18 286
Kokku intressikulud	10 946	18 286

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum muudelt finantsinvesteeringutelt	-115 203	147 126
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-115 203	147 126

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OK Incure OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	B2 Holding
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Norra

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	31 169	11 662

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	26 615	774 266	37 133	0

TCM Estonia OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2018

TCM Estonia OÜ (registrikood: 12003417) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Kari Robert Ahlström	Juhatuse liige	
Kennet Davy Bernhard Kronman	Juhatuse liige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-138 072
Kokku	23 780
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 780
Kokku	23 780

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OK Incure OÜ	11542046	Eesti	2555 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6191451
Faks	+372 6191453
E-posti aadress	mail@tcm.ee