

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TH Investing Group OÜ

registrikood: 12178128

talu nimi: Tõnise maja

alevik: Laekvere alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46501

telefon: +372 56242756

e-posti aadress: hielaide@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

TH Investing Group OÜ on asutatud 2011. aastal. Ettevõtte tegeleb peamiselt müügiteenuse pakkumisega.

Ettevõtte 2015 aastal põhivarasse ei investeerinud.

Ettevõttel pole palgalisi töötajaid.

Tegevjuhtkonnale 2015 aastal tasu ei makstud ja muid soodustusi ei tehtud.

2016. aastal plaanitakse jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 170	1 321
Nõuded ja ettemaksed	49	155
Kokku käibevara	1 219	1 476
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	10 000	9 600
Kokku põhivara	10 000	9 600
Kokku varad	11 219	11 076
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	30
Võlad ja ettemaksed	0	7 610
Kokku lühiajalised kohustused	0	7 640
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 088	4 045
Kokku pikaajalised kohustused	11 088	4 045
Kokku kohustused	11 088	11 685
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Kohustuslik reservkapital	250	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-859	1 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	740	-2 598
Kokku omakapital	131	-609
Kokku kohustused ja omakapital	11 219	11 076

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	18 938	8 804
Muud äritulud	556	0
Mitmesugused tegevuskulud	-18 670	-11 332
Muud ärikulud	-105	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	719	-2 528
Intressikulud	0	-600
Muud finantstulud ja -kulud	21	530
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	740	-2 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	740	-2 598

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	719	-2 528
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	1 392
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 610	7 610
Kokku rahavood äritegevusest	-6 891	6 474
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-400	-9 335
Antud laenude tagasimaksed	106	80
Laekunud intressid	21	29
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-273	-9 226
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	8 662	4 525
Saadud laenude tagasimaksed	-1 649	-1 050
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 013	3 475
Kokku rahavood	-151	723
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 321	598
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-151	723
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 170	1 321

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	0	-2 500	598	598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-2 598	-2 598
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	1 391	1 391
31.12.2014	2 500	0	-2 500	-609	-609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	740	740
Muutused reservides	0	250	0	0	250
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	-250	-250
31.12.2015	2 500	250	-2 500	-119	131

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TH Investing Group OÜ 2015. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille maksumus ületab 639 eurot. Vara mille maksumus ei ületa nimetatud maksumust loetakse väheoluliseks ja kantakse soetamisel kuludesse.

Materiaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumit arvestatakse lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. TH Investing Group OÜ seotud osapoolteks on:

a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist

mõju TH Investing Group OÜ äriliste otsustele;

b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	10 049	49	10 000	0
Laenu nõuded	9 549	49	9 500	0
Intressinõuded	500	0	500	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 049	49	10 000	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	9 755	155	9 600	0
Laenu nõuded	9 255	155	9 100	0
Intressinõuded	500	0	500	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 755	155	9 600	0

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	18 938	8 804
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	18 938	8 804
Kokku müügitulu	18 938	8 804
Müügitulu tegevusalade lõikes		
82991 Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	18 938	8 804
Kokku müügitulu	18 938	8 804

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	7 640
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10 000	11 088	9 600	4 045

2015	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	89	119
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	400	8 573	1 531
2014	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	30	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	9 100	4 495	1 050

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.10.2018

TH Investing Group OÜ (registrikood: 12178128) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU HIELAID	Juhatuse liige	18.10.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	740
Kokku	-119
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-119
Kokku	-119

Kahjum kaetakse järgmiste majandusaastate kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	740
Kokku	-119
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-119
Kokku	-119

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	18938	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Hiilaid	38205010275	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56242756
E-posti aadress	hiilaid@gmail.com