

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ TRIMO INVESTMENTS

registrikood: 11105222

tänava/talu nimi, Aleksandri 1-36
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51004

telefon: +372 7302155

faks: +372 7344466

e-posti aadress: hiid@hiid.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Asutamine:

OÜ Trimo Investments registreeriti Tartu Maakohtu registriosakonnas 16.02.2005.a.

2011.a tegevused:

2011.a põhitegevuseks oli laenude andmine ja võtmine.

Palgalist tööjõudu ei kasutatud. Juhtimisteenused ostame sisse OÜ Aspin-Tartult

Finantssuhtarvud:

- Lühiajalise võla kattekordaja = käibevara/lühiajaline võlg:

31.12.2010.a.= 0,90

31.12.2011.a.= 0,91

- Koguvara tulutoovustase = aruandeaastakasum/koguvõlg:

31.12.2010.a. = -0,2

31.12.2011.a. = 0,01

- Omakapitali tulutase = aruandeaastakasum/omakapital:

31.12.2010.a.= 1,8

31.12.2011.a.= 0,03

Peamised eesmärgid 2012. aastal:

- laiendada tegevust põhitegevusaladel
- laiendada tegevust ka Eesti teistes piirkondades

tõhustada võlgade sissenõudmist kohtutäiturite kaudu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 999	87 877	2
Nõuded ja ettemaksed	694 415	738 071	3,4
Kokku käibevara	744 414	825 948	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	192 277	205 659	3,4
Kokku põhivara	192 277	205 659	
Kokku varad	936 691	1 031 607	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	691 964	786 113	5
Võlad ja ettemaksed	103 098	103 526	6
Eraldised	24 741	24 741	
Kokku lühiajalised kohustused	819 803	914 380	
Kokku kohustused	819 803	914 380	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 068	3 068	8
Kohustuslik reservkapital	307	307	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 852	321 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-339	-207 429	
Kokku omakapital	116 888	117 227	
Kokku kohustused ja omakapital	936 691	1 031 607	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	139 382	167 510	9
Muud äritulud	98 885	85 572	10
Mitmesugused tegevuskulud	-238 606	-460 511	4,11
Ärikasum (kahjum)	-339	-207 429	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-339	-207 429	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-339	-207 429	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-339	-207 429	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	57 039	296 909	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-94 578	-31 791	
Kokku rahavood äritegevusest	-37 878	57 689	
Kokku rahavood	-37 878	57 689	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	87 877	30 188	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37 878	57 689	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 999	87 877	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 068	307	321 281	324 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-207 429	-207 429
31.12.2010	3 068	307	113 852	117 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-339	-339
31.12.2011	3 068	307	113 513	116 888

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

1. Üldpõhimõtted

OÜ TRIMO INVESTMENTS 2011. 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 järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse

OÜ Trimo Investments arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Kasumiaruanne skeem 1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o päeval, mil OÜ TRIMO INVESTMENTS saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas eraldi.

Rendid

Müügi-tagasirendina on käsitletud vara ostmist ja samas kohe selle tagasirentimist müüjale. Rendimaksed ja ostuhind on tavaliselt omavahel seotud, sest need lepitakse kokku ühe tehingu raames.

Müügi-tagasirendid kapitalirendi tingimustel kajastatakse kui finantseerimistegevust, s.t ostetud vara jääb müüja bilanssi ja makstud raha (ostuhind) summas kajastatakse bilansis kapitalirendikohustust.

Ostuhinna ja rendimaksede miinimumsumma vahet kajastatakse rendiperioodi jooksul intressituluna

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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 21/79 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud raamatupidamise aastaaruande lisas.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärisuhetele. OÜ TRIMO

INVESTMENTS seotud osapoolteks on:

- a) Omanikettevõtted;
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju OÜ TRIMO INVESTMENTS äriolukorrale;
- c) punktis b kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulud

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud

Kulud kajastatakse tekke põhiselt

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	355	360
Arvelduskontod	49 644	87 517
Kokku raha	49 999	87 877

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Muud nõuded	886 516	943 730	4
Laenu nõuded	640 848	687 625	
Intressinõuded	54 097	60 459	
muud nõuded	191 571	195 646	
Ettemaksed	176	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	886 692	943 730	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	640 848	448 571	172 736	19 541	
Intressinõuded	54 097	54 097			
Muud nõuded	191 571	191 571			
Kokku muud nõuded	886 516	694 239	172 736	19 541	3

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	687 625	481 966	194 155	11 504	
Intressinõuded	60 459	60 459			
Muud nõuded	195 646	195 646			
Kokku muud nõuded	943 730	738 071	194 155	11 504	

Saadud laenud on investoritelt. Saadud laenud on tagatiseta.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	691 964	691 964		
Lühiajalised laenud kokku	691 964	691 964		
Laenukohustused kokku	691 964	691 964		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	786 113	786 113		
Lühiajalised laenud kokku	786 113	786 113		
Laenukohustused kokku	786 113	786 113		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	618	429
Muud võlad	596	0
Muud võlad	596	0
Intressi võlad	8 810	10 023
Dividendi võlad	93 074	93 074
Kokku võlad ja ettemaksed	103 098	103 526

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	89 675	89 943
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	23 838	23 909
Kokku tingimuslikud kohustused	113 513	113 852

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 068	3 068
Osade arv (tk)	3	3
Põhikirja kohaselt on seltsi miinimumkapital 3068 euro ning maksimumkapital 12271 euro		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 382	167 510
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 382	167 510
Kokku müügitulu	139 382	167 510
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Intressi tulu laenudelt	139 382	167 510
Kokku müügitulu	139 382	167 510

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Traavid, viivised ja hüvitised	95 555	81 664
Muud	3 330	3 908
Kokku muud äritulud	98 885	85 572

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Lootusetud võlad	-37 540	-224 077
Juhtimisteenused	-89 423	-95 451
Intressi kulud	-106 519	-139 848
Muud	-5 124	-1 135
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-238 606	-460 511

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalist tööjõudu ei kasutanud. Juhtimisteenused ostab sisse OÜ Pustakult

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	102	454 336	0	796 136

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	160 436	205 327

Tegev ja kõrgemale juhtkonnale ei ole palka ega muid hüvitisi makstud.

Kohustustes kajastub investorite laen

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TRIMO INVESTMENTS (registrikood: 11105222) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NARESH MODY	Juhatuse liige	29.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ TRIMO INVESTMENTS osanikele

Oleme auditeerinud OÜ TRIMO INVESTMENTS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ TRIMO INVESTMENTS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

Audiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu 51014

02.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ TRIMO INVESTMENTS (registrikood: 11105222) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-339
Kokku	113 513
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	139382	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7302155
Faks	+372 7344466
E-posti aadress	hiid@hiid.ee