

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: TT DILIGENCE OÜ

registrikood: 10846531

tänavatalu nimi, Raua 36/Vilmsi 5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10152

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6460 660

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

TT Diligence OÜ põhitegevusalaks on juhtimisalased konsultatsioonid, tõlketeenuste osutamine ja investeeringud kinnisvarasse.

Ettevõtte omab 50%-st osalust aktsiaseltsis Surgitech.

Ettevõtte juhatuse liikmetele 2009. aastal tasusid ei arvestatud ega makstud.

Aruandeperioodil ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud ja seega tööjõukulusid aastal 2009 ei olnud.

2010. aastal jätkatakse tegevust põhitegevusaladel

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

TT Diligence OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt TT Diligence OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- TT Diligence OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 788	40 167	2
Finantsinvesteeringud	731 652	573 699	3
Kokku käibevara	746 440	613 866	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	13 623 087	10 667 505	5
Materiaalne põhivara	1 212 500	1 358 000	6
Kokku põhivara	14 835 587	12 025 505	
Kokku varad	15 582 027	12 639 371	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 210 356	2 349 125	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 210 356	2 349 125	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	765 136	837 441	7
Kokku pikaajalised kohustused	765 136	837 441	
Kokku kohustused	2 975 492	3 186 566	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 008 805	4 572 900	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 553 730	4 835 905	
Kokku omakapital	12 606 535	9 452 805	
Kokku kohustused ja omakapital	15 582 027	12 639 371	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	250 000	250 000	9
Muud äritulud	0	21 966	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 658	-40 306	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-145 500	-97 000	6
Muud ärikulud	-718	-1 514	
Ärikasum (-kahjum)	78 124	133 146	
Finantstulud ja -kulud	6 475 606	4 463 016	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 553 730	4 596 162	
Tulumaks	0	239 743	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 553 730	4 835 905	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	78 124	133 146	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	145 500	97 000	6
Kokku korrigeerimised	145 500	97 000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-895 913	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-498 769	0	
Makstud intressid	-40 109	-33 504	
Kokku rahavood äritegevusest	-315 254	-699 271	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 455 000	6
Laekunud intressid	2 180	5 358	
Laekunud dividendid	3 400 000	2 550 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 402 180	1 100 358	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	875 005	
Saadud laenude tagasimaksed	-72 305	-37 564	
Makstud dividendid	-3 040 000	-1 580 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 112 305	-742 559	
Kokku rahavood	-25 379	-341 472	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 167	381 639	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 379	-341 472	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 788	40 167	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	7 122 900	7 166 900
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	4 835 905	4 835 905
Makstud dividendid	0	0	-2 550 000	-2 550 000
31.12.2008	40 000	4 000	9 408 805	9 452 805
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	6 553 730	6 553 730
Makstud dividendid	0	0	-3 400 000	-3 400 000
31.12.2009	40 000	4 000	12 562 535	12 606 535

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TT Diligence OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. TT Diligence OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja raturufondi oskuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumenti-desse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Atsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetumaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest. Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
-ehitused	10

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	14 788	40 167
Kokku raha	14 788	40 167

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Fondiosakud	Kokku
31.12.2007	776 928	776 928
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-203 229	-203 229
31.12.2008	573 699	573 699
Kajastatud õiglasest väärtuses	573 699	573 699
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	157 953	157 953
31.12.2009	731 652	731 652
Kajastatud õiglasest väärtuses	731 652	731 652

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Maamaks	0	2 358
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 767
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 125

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Surgitech AS	Tallinn	Med.tarvete import ja müük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
Surgitech AS	10 667 504	-3 400 000	6 355 582	13 623 086

Kokku:	10 667 504	-3 400 000	6 355 582	13 623 086
---------------	------------	------------	-----------	------------

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	1 455 000	1 455 000
Amortisatsioonikulu	-97 000	-97 000
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 455 000	1 455 000
Akumuleeritud kulum	-97 000	-97 000
Jääkmaksumus	1 358 000	1 358 000
Amortisatsioonikulu	-145 500	-145 500
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 455 000	1 455 000
Akumuleeritud kulum	-242 500	-242 500
Jääkmaksumus	1 212 500	1 212 500

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laenukohustus	765 136	78 138	312 552	374 446
Pikaajalised võlakirjad kokku	765 136	78 138	312 552	374 446
Laenukohustused kokku	765 136	78 138	312 552	374 446
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenukohustus	837 441	78 138	312 552	446 751
Pikaajalised laenud kokku	837 441	78 138	312 552	446 751
Laenukohustused kokku	837 441	78 138	312 552	446 751

TT Diligence OÜ on saanud pikaajalist laenu, inressiga 6,765%. Laenu tagasimakse tähtaeg on 01.04.2010.a.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 356	0	
Maksuvõlad	0	4 125	4
Muud võlad	375 000	875 000	
Dividendi võlad	1 830 000	1 470 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 210 356	2 349 125	

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	250 000	250 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	250 000	250 000
Kokku müügitulu	250 000	250 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Juhtimisteenus	250 000	250 000
Kokku müügitulu	250 000	250 000

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeperioodil ettevõtte palgalisi töötajaid ei olnud ja seega tööjõukulusid aastal 2009 ei olnud.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	6 355 582	4 694 391
Intressitulud	2 180	5 358
Intressikulud	-40 109	-33 504
Intressikulu laenudelt	-40 109	-33 504
Muud finantstulud ja -kulud	157 953	-203 229
Kokku finantstulud ja -kulud	6 475 606	4 463 016

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2009	2008
	Tulud	Tulud
Sidusettevõtjad	250 000	250 000

Ettevõtte juhatuse liikmele 2009. aastal tasusid ei arvestatud ega makstud.

Aruande digitaalallkirjad

TT DILIGENCE OÜ (registrikood: 10846531) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN TROOST	Juhatuse liige	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 008 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 553 730
Kokku	12 562 535
Jaotamine	
Dividendideks	-4 500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 562 535
Kokku	8 062 535

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	250000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Troost	37111082732	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6261305
Faks	+372 6261105
E-posti aadress	sventroost@hotmail.com
E-posti aadress	katlin@kaksi.ee