

aruandeaasta algus: 01.01.2009
aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

telefon: 4520200
faks: 4520210
e-posti aadress: maska@tt.ee
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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ TT Holding asutati 25.08.2008.

OÜ TT Holdingu põhitegevusalaks on äri- ja juhtimisalane nõustamine.

2009. aastal töötajaid ei palgatud ja tööjõukulu ei olnud.

Peamised finantssuhtarvud	2009	2008
Müügitulu	240 000	240 000
Tulu kasv	100%	
Brutokasum	240 000	240 000
Brutokasumi määr	100%	
Puhaskasum	1 251 625	210 750
Kasumi kasv	494%	
Puhasrentaablus	522%	88%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,2	1,8
ROA	5%	37%
ROE	93%	84%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008)/ puhaskasum 2008 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ TT Holding 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 OÜ TT Holding finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ TT Holding jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	717	9 540	
Finantsinvesteeringud	25 361 929	561 400	2
Nõuded ja ettemaksed	1 040 488	0	3
Varud	10 000	0	
Kokku käibevara	26 413 134	570 940	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	40 000	0	4
Kokku põhivara	40 000		
Kokku varad	26 453 134	570 940	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	33 264	10 000	5,7
Võlad ja ettemaksed	5 067 495	310 190	
Kokku lühiajalised kohustused	5 100 759	320 190	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	20 000 000	0	
Kokku pikaajalised kohustused	20 000 000		
Kokku kohustused	25 100 759	320 190	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 750		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 251 625	206 750	
Kokku omakapital	1 352 375	250 750	
Kokku kohustused ja omakapital	26 453 134	570 940	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	25.08.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Müügitulu	240 000	240 000	7
Mitmesugused tegevuskulud	-21 397	-481	
Ärikasum (-kahjum)	218 603	239 519	
Finantstulud ja -kulud	1 033 022	-28 769	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 251 625	210 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 251 625	210 750	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	25.08.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	218 603	239 519	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-49 092		3
Varude muutus	-10 000		
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-309 895	310 190	
Makstud intressid	-14 652		6
Kokku rahavood äritegevusest	-165 036	549 709	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-40 000		4
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-3 927 173	-590 190	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	4 959 631		2
Antud laenud	-1 454 196		
Antud laenude tagasimaksed	462 800		
Laekunud intressid	5 243	21	6
Laekunud dividendid	209 444		6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	215 749	-590 169	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 306 866	10 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 283 602		
Makstud dividendid	-82 800		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-59 536	10 000	
Kokku rahavood	-8 823	-30 460	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 540	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 823	-30 460	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	717	9 540	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.08.2008	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			210 750	210 750
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2008	40 000	4 000	206 750	250 750
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 251 625	1 251 625
Makstud dividendid			-150 000	-150 000
31.12.2009	40 000	4 000	1 308 375	1 352 375

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TT Holding 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ TT Holding kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtivate valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
Soetamine	590 190	590 190
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-28 790	-28 790
31.12.2008	561 400	561 400
Kajastatud õiglases väärtuses	561 400	561 400
Soetamine	31 260 344	31 260 344
Müük müügihinnas või lunastamine	-7 292 802	-7 292 802
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	832 987	832 987
31.12.2009	25 361 929	25 361 929
Kajastatud õiglases väärtuses	3 129	3 129
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	25 358 800	25 358 800

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	49 092
Muud nõuded	991 396
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 040 488

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
TT Marine OÜ	Eesti			100

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Avo Maasik	33 264	33 264		
Lühiajalised laenud kokku	33 264	33 264		
Laenukohustused kokku	33 264	33 264		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Avo Maasik	10 000	10 000		
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000		
Laenukohustused kokku	10 000	10 000		

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	25.08.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	500	-28 790	2
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	500	-28 790	2
Intressitulud	5 243	21	
Intressikulud	-14 652		
Intressikulu laenudelt	-14 652		
Muud finantstulud ja -kulud	1 041 931		2
Kokku finantstulud ja -kulud	1 033 022	-28 769	

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		33 264	10 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	939 288		310 190

	2009	25.08.2008 - 31.12.2008
	Tulud	Tulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	240 000	240 000

Aruande digitaalallkirjad

TT Holding OÜ (registrikood: 11524775) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO MAASIK	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 251 625
Kokku	1 308 375
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	808 375
Kokku	1 308 375

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	240000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Maasik	36503110014	Nooruse 52a, Kuressaare linn, Saare maakond, 93816, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4520200
Faks	+372 4520210
E-posti aadress	maska@tt.ee