

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ TRIMO INVESTMENTS

registrikood: 11105222

tänavatalu nimi, Aleksandri 1-36
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthnumber: 51004

maakond: Tartu maakond

telefon: +3727302155

faks: +3727344466

e-posti aadress: hiid@hiid.ee

veebilehe aadress:

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
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Asutamine:

OÜ Trimo Investments registreeriti Tartu Maakohtu registriosakonnas 16.02.2005.a.

2010.a tegevused:

2010.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

31.12.2009.a.= 1,16

31.12.2008.a. = 0,92

- Koguvara tulutoovustase = aruandeaastakasum/koguvõlg:

31.12.2010.a. = -0,2

31.12.2009.a. = 0,9

31.12.2008.a. = 6,7

- Omakapitali tulutase = aruandeaastakasum/omakapital:

31.12.2010.a.= 1,8

31.12.2009.a.= 2,7

31.12.2008.a.= 22,0

Peamised eesmärgid 2011. aastal:

- laiendada tegevust põhitegevusaladel
- laiendada tegevust ka Eesti teistes piirkondades

tõhustada võlgade sissenõudmist kohtutäiturite kaudu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 374 969	472 345	2
Nõuded ja ettemaksed	11 548 308	16 771 986	3
Kokku käibevara	12 923 277	17 244 331	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 217 869	2 639 796	3
Kokku põhivara	3 217 869	2 639 796	
Kokku varad	16 141 146	19 884 127	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 300 000	12 950 000	5
Võlad ja ettemaksed	1 619 843	1 467 265	6
Eraldised	387 114	387 114	
Kokku lühiajalised kohustused	14 306 957	14 804 379	
Kokku kohustused	14 306 957	14 804 379	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	48 000	48 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 800	4 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 026 948	4 889 748	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 245 559	137 200	
Kokku omakapital	1 834 189	5 079 748	
Kokku kohustused ja omakapital	16 141 146	19 884 127	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 620 961	3 187 034	9
Muud äritulud	1 338 912	1 624 462	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 205 432	-4 674 296	11
Ärikasum (-kahjum)	-3 245 559	137 200	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 245 559	137 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 245 559	137 200	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 245 559	137 200	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 645 605	1 827 951	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-497 422	-1 632 833	5,6
Kokku rahavood äritegevusest	902 624	332 318	
Kokku rahavood	902 624	332 318	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	472 345	140 027	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	902 624	332 318	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 374 969	472 345	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	48 000	4 800	4 889 748	4 942 548
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			137 200	137 200
31.12.2009	48 000	4 800	5 026 948	5 079 748
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-3 245 559	-3 245 559
31.12.2010	48 000	4 800	1 781 389	1 834 189

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

1. Üldpõhimõtted

OÜ TRIMO INVESTMENTS 2010. 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 Eesti kroon.

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 äriliste otsustele;
- 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	5 637	881
Arvelduskontod	1 369 332	471 464
Kokku raha	1 374 969	472 345

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Muud nõuded	14 766 177	19 409 308	4
Laenunõuded	10 758 992	12 236 685	
Intressinõuded	945 984	1 485 372	
muud nõuded	3 061 201	5 687 251	
Ettemaksed	0	2 474	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	14 766 177	19 411 782	

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	10 758 992	7 541 123	3 037 863	180 006	3
Intressinõuded	945 984	945 984			3
Muud nõuded	3 061 201	3 061 201			3
Kokku muud nõuded	14 766 177	11 548 308	3 037 863	180 006	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	12 236 685	9 596 889	2 639 796		3
Intressinõuded	1 485 372	1 485 372			3
Muud nõuded	5 687 251	5 687 251			3
Kokku muud nõuded	19 409 308	16 769 512	2 639 796		

Laenude alusvaluutaks on EEK ning intressimäärad jäävad ajavahemikku 30-35%.Laenud on tagatud hüpoteekide ja käendustega.

Muude nõuete all kajastuvad viivised ja trahvid.

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	12 300 000	12 300 000		
Laenukohustused kokku	12 300 000	12 300 000		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	12 950 000	12 950 000		
Laenukohustused kokku	12 950 000	12 950 000		

Saadud laenud on investoritelt.Saadud laenud on tagatiseta.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	6 732	4 837
Intressi võlad	156 822	6 139
Dividendi võlad	1 456 289	1 456 289
Kokku võlad ja ettemaksed	1 619 843	1 467 265

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 407 297	3 971 289
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	374 092	1 055 659
Kokku tingimuslikud kohustused	1 781 389	5 026 948

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	48 000	48 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus		
Põhikirjakohaselt on seltsi miinimumkapital 48000 krooni ning maksimumkapital 192000 krooni.		

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 620 961	3 187 034
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 620 961	3 187 034
Kokku müügitulu	2 620 961	3 187 034
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Intressi tulu laenudelt	2 620 961	3 187 034
Kokku müügitulu	2 620 961	3 187 034

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 277 765	1 549 860
Muud	61 147	74 602
Kokku muud äritulud	1 338 912	1 624 462

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Lootusetud võlad	-3 506 037	0
Juhtimisteenused	-1 493 483	-1 697 390
Intressi kulud	-2 188 152	-2 940 849
Muud	-17 760	-36 057
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 205 432	-4 674 296

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

Palgalist tööjõudu ei kasutnud. Juhtimisteenused ostab sisse OÜ Pustakult

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 456 822	0	12 956 139

	2010	2009
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 212 666	4 638 239

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

Kohustustes kajastub investorite laen.

Võetud laenu ei ole tagastatud laenu 600000 krooni

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon(EEK)asendus euroga (EUR).Ametlik ülemineku kurss oli 15,64666 EEK/EUR.Sellest tulenevalt muutus alates 1.jaanuarist 2011 Ettevõtte arvestusvaluuta euroks ning Ettevõtte konverteeris oma raamatupidamisarvestuse eurodesse.Alates 2011.aastast hakatakse finantsaruandeid koostama ja esitama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TRIMO INVESTMENTS (registrikood: 11105222) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NARESH MODY	Juhatuse liige	27.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ TRIMO INVESTMENTS osanikele

Oleme auditeerinud OÜ TRIMO INVESTMENTS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 arvnaõtjate 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 arvestuspoliitikate 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 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

Audiitorbüroo ELSS AS

(Nexia International esindaja)

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Tartu

29.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ TRIMO INVESTMENTS (registrikood: 11105222) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 026 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 245 559
Kokku	1 781 389
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 781 389
Kokku	1 781 389

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	2620961	100.00%	Jah

Sidevahendid

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