

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Trimen Capital OÜ

registrikood: 11281901

tänavatalu nimi, Paavli 5a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6025740, +372 5079107

e-posti aadress: indrek@trimen.ee

veebilehe aadress: www.trimen.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Aasta 2010 kokkuvõte

2010 toimus Trimen Capital OÜ tegevuse reorganiseerimine, mille käigus eraldati raamatupidamise ja konsultatsiooni teenuste osutamine põhitegevusest ning viidi eraldi äriühingu alla.

Reorganiseerimise põhjuseks oli vajadus keskenduda kinnisvara arendamise valdkonnale.

2010 aastal otsiti aktiivselt võimalusi ettevõtte omanduses oleva kinnistu võõrandamiseks või edasiseks arendamiseks investeeringute leidmiseks nii Eestis kui ka Skandinaavia riikides.

Tulenevalt 2010 aastal jätkunud majanduslangusest ei tekkinud võimalust ettevõtte omanduses oleva kinnistu võõrandamiseks.

Eesmärgid ja plaanid järgmiseks majandusaastaks

2011 aastal on plaanis aktiivselt tegeleda ettevõtte omanduses oleva kinnistu võõrandamiseks või edasiseks arendamiseks vajalike investeeringute leidmiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 446	74 214	
Nõuded ja ettemaksed	457 601	409 774	2
Kokku käibevara	459 047	483 988	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2 986 416	2 983 427	5
Kokku põhivara	2 986 416	2 983 427	
Kokku varad	3 445 463	3 467 415	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 338 602	3 252 295	7
Võlad ja ettemaksed	21 243	48 288	8
Kokku lühiajalised kohustused	3 359 845	3 300 583	
Kokku kohustused	3 359 845	3 300 583	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 632	87 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 214	33 496	
Kokku omakapital	85 618	166 832	
Kokku kohustused ja omakapital	3 445 463	3 467 415	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	130 806	510 947	9
Muud äritulud	21 994	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 324	-42 296	
Mitmesugused tegevuskulud	-58 795	-188 639	10
Tööjõukulud	-5 954	-85 445	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-9 660	6
Muud ärikulud	-3 789	-6 536	
Ärikasum (-kahjum)	73 938	178 371	
Finantstulud ja -kulud	-155 152	-144 875	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-81 214	33 496	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 214	33 496	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	73 938	178 371	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	9 660	6
Kokku korrigeerimised	0	9 660	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-47 827	51 100	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 044	-24 626	8
Makstud intressid	-155 152	-174 875	12
Kokku rahavood äritegevusest	-156 085	39 630	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 989	-1 537	5
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	60 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 989	58 463	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	156 716	0	7
Saadud laenude tagasimaksed	-70 410	-64 151	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	86 306	-64 151	
Kokku rahavood	-72 768	33 942	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 214	40 272	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-72 768	33 942	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 446	74 214	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	0	91 336	133 336
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	33 496	33 496
Muutused reservides	0	4 200	-4 200	0
31.12.2009	42 000	4 200	120 632	166 832
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-81 214	-81 214
31.12.2010	42 000	4 200	39 418	85 618

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
arvutid ja büroomasinad	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetaksealgselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eelpool nimetatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	34 208	48 486	
Ostjatelt laekumata arved	34 208	48 486	
Muud nõuded	423 389	360 000	4
Laenunõuded	300 000	300 000	
Intressinõuded	60 000	60 000	
Viitlaekumised	63 389	0	
Ettemaksed	4	1 288	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	457 601	409 774	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 795	404
Üksikisiku tulumaks	0	432
Erisoodustuse tulumaks	1	0
Sotsiaalmaks	0	1 462
Töötuskindlustusmaksed	0	186
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 796	2 484

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	300 000	300 000	0	0
Intressinõuded	60 000	60 000	0	0
Viitlaekumised	63 389	63 389	0	0
Kokku muud nõuded	423 389	423 389	0	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	300 000	300 000	0	0
Intressinõuded	60 000	60 000	0	0
Kokku muud nõuded	360 000	360 000	0	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
01.01.2009		
Jääkmaksumus	2 981 890	2 981 890
Ostud ja parendused	1 537	1 537
31.12.2009		
Jääkmaksumus	2 983 427	2 983 427
Ostud ja parendused	2 989	2 989
31.12.2010		
Jääkmaksumus	2 986 416	2 986 416

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	42 000	42 000
Akumuleeritud kulum	-32 340	-32 340
Jääkmaksumus	9 660	9 660
Amortisatsioonikulu	-9 660	-9 660
31.12.2009		
Soetusmaksumus	42 000	42 000
Akumuleeritud kulum	-42 000	-42 000
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2010		
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	1 689 716	1 689 716	0	0			
Pangalaen	1 648 886	1 648 886	0	0	8%+LIBOR	EUR	15.09.2011
Lühiajalised laenud kokku	3 338 602	3 338 602	0	0			
Laenukohustused kokku	3 338 602	3 338 602	0	0			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	1 533 000	1 533 000	0	0			
Pangalaen	1 719 295	1 719 295	0	0	8%+LIBOR	EUR	15.09.2010
Lühiajalised laenud kokku	3 252 295	3 252 295	0	0			
Laenukohustused kokku	3 252 295	3 252 295	0	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Maa	Kokku
31.12.2010	2 900 000	2 900 000
31.12.2009	2 900 000	2 900 000

Omanikulaen on intressita ja kuulub maksmisele esimesel võimalusel.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	18 447	37 830
Võlad töövõtjatele	0	4 430
Maksuvõlad	2 796	2 484
Muud võlad	0	3 544
Kokku võlad ja ettemaksed	21 243	48 288

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130 806	510 947
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	130 806	510 947
Kokku müügitulu	130 806	510 947
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Raamatupidamine	130 806	416 828
Turunduskampaaniate juhtimine	0	30 900
Projekti juhtimine	0	63 219
Kokku müügitulu	130 806	510 947

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	15 228	20 563
Reklaam	7 320	84 188
Transpordiga seotud kulud	26 637	45 299
Muud	9 610	38 589
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 795	188 639

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	4 430	63 938
Sotsiaalmaksud	1 524	21 507
Kokku tööjõukulud	5 954	85 445
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	0	30 000
Intressikulud	-155 152	-174 875
Intressikulu laenudelt	-155 152	-174 875
Kokku finantstulud ja -kulud	-155 152	-144 875

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	63 390	1 689 716	0	1 533 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	360 000	0

Juhatuse liikmetega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasneks ettevõttele lahkumishüvitise maksmise kohustust.

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Trimin Capital OÜ sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Trimen Capital OÜ (registrikood: 11281901) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK SINISAAR	Juhatuse liige	28.07.2011
ANDY VIKMAA	Juhatuse liige	03.08.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81 214
Kokku	39 418
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 418
Kokku	39 418

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	130806	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Kozerenko	37606180213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10500 EEK
Martin Kärner	37612090307	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10500 EEK
Andy Viikmaa	37806140279	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10500 EEK
Indrek Sinisaar	37510090218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6025740
Mobiiltelefon	+372 5079107
E-posti aadress	indrek@trimen.ee
Veebilehe aadress	www.trimen.ee