

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TT DILIGENCE OÜ

registrikood: 10846531

tänava/talu nimi, Pirita tee 20

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10127

telefon: +372 5077744, +372 6261305

faks: +372 6261105

e-posti aadress: katlin@kaksti.ee, sventroost@hotmail.com

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte omab 50%-st osalust aktsiaseltsis Surgitech.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud ega maksnud tasusid ja teinud muid olulisi soodustusi.

2012. aastal jätkatakse tegevust põhitegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	622	6 446	
Finantsinvesteeringud	45 945	54 956	2
Nõuded ja ettemaksed	4	4	
Kokku käibevara	46 571	61 406	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 030 904	889 414	3
Materiaalne põhivara	58 894	68 194	4
Kokku põhivara	1 089 798	957 608	
Kokku varad	1 136 369	1 019 014	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	5 250	
Võlad ja ettemaksed	161 884	138 301	5
Kokku lühiajalised kohustused	161 884	143 551	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	38 400	
Kokku pikaajalised kohustused	0	38 400	
Kokku kohustused	161 884	181 951	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	569 251	515 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402 422	318 961	
Kokku omakapital	974 485	837 063	
Kokku kohustused ja omakapital	1 136 369	1 019 014	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	16 000	15 978	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 090	-1 347	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 300	-9 299	
Muud ärikulud	0	-11	
Ärikasum (kahjum)	5 610	5 321	
Finantstulud ja -kulud	396 812	313 640	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	402 422	318 961	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402 422	318 961	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 610	5 321	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 300	9 299	4
Kokku korrigeerimised	9 300	9 299	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	4	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-78	-24 058	
Makstud intressid	-755	-1 369	
Kokku rahavood äritegevusest	14 077	-10 803	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	89	475	
Laekunud dividendid	265 000	287 602	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	265 089	288 077	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-43 651	-5 250	
Makstud dividendid	-241 339	-266 512	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-284 990	-271 762	
Kokku rahavood	-5 824	5 512	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 446	945	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 824	5 512	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-11	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	622	6 446	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	802 892	805 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	318 961	318 961
Makstud dividendid	0	0	-287 602	-287 602
31.12.2010	2 556	256	834 251	837 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	402 422	402 422
Makstud dividendid	0	0	-265 000	-265 000
31.12.2011	2 556	256	971 673	974 485

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TT Diligence OÜ 2011. 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 eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Atsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane 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 aktsiatest 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 vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. 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 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2009	46 760	46 760
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	8 196	8 196
31.12.2010	54 956	54 956
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-9 011	-9 011
31.12.2011	45 945	45 945

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10453754	Surgitech AS	Eesti	Med. tarvete hulgimüük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Surgitech AS	889 414	-265 000	406 490	1 030 904
Kokku	889 414	-265 000	406 490	1 030 904

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-15 499	-15 499
Jääkmaksumus	77 493	77 493
Amortisatsioonikulu	-9 299	-9 299
31.12.2010		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-24 798	-24 798
Jääkmaksumus	68 194	68 194
Amortisatsioonikulu	-9 300	-9 300
31.12.2011		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-34 098	-34 098
Jääkmaksumus	58 894	58 894

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	174	252
Muud võlad	161 710	138 049
Dividendivõlad	161 710	138 049
Kokku võlad ja ettemaksed	161 884	138 301

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 000	15 978
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 000	15 978
Kokku müügitulu	16 000	15 978
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisteenus	16 000	15 978
Kokku müügitulu	16 000	15 978

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	406 490	306 342
Intressitulud	89	475
Intressitulu hoiustelt	89	475
Intressikulud	-754	-1 369
Intressikulu laenudelt	-754	-1 369
Muud finantstulud ja -kulud	-9 013	8 192
Kokku finantstulud ja -kulud	396 812	313 640

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	16 000	15 978

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

TT DILIGENCE OÜ (registrikood: 10846531) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN TROOST	Juhatuse liige	16.05.2012
Resolutsioon:	Olen nõus 2011 majandusaasta aruandega	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	569 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	402 422
Kokku	971 673
Jaotamine	
Dividendideks	-303 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	971 673
Kokku	668 673

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	16000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Troost	37111082732		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6261305
Faks	+372 6261105
Mobiiltelefon	+372 5077744
E-posti aadress	katlin@kaksi.ee
E-posti aadress	sventroost@hotmail.com