

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Trebor Invest OÜ

registrikood: 10545278

tänava/talu nimi, L. Koidula tn 24-11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10125

telefon: +372 6009920

faks: +372 6009921

e-posti aadress: j.ploom@phlaw.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Trebor Invest OÜ kanti äriregistrisse 8. aprillil 1999.a.

Trebor Invest OÜ põhitegevusalad on enda kinnisvara rendileandmine ja ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine. Samuti tegeleb Trebor Invest OÜ GSM-mastide rendileandmisega. 2016 aastal müüdi kinnistu Tallinna vanalinnas. Kuna hinnad olid muutunud, sai ettevõtte tehingust ca 400 tuhat eurot ärikahjumit.

Trebor Invest OÜ-s maksti töötajale tasu 12 tuhat Eurot. Juhatuse liikmetele maksti tasu 2016 aastal 4,7 tuhat Eurot

Jüri Ploom

Õnne Ploom

Juhatuse liige

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 638	27 439	
Nõuded ja ettemaksed	777 069	359 041	2
Kokku käibevarad	806 707	386 480	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	6 341	32 036	
Nõuded ja ettemaksed	153 630	161 030	2
Materiaalsed põhivarad	52 376	792 410	4
Kokku põhivarad	212 347	985 476	
Kokku varad	1 019 054	1 371 956	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	464 782	547 742	5
Võlad ja ettemaksed	131 127	83 718	6
Kokku lühiajalised kohustised	595 909	631 460	
Kokku kohustised	595 909	631 460	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	737 684	653 348	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 351	84 336	
Kokku omakapital	423 145	740 496	
Kokku kohustised ja omakapital	1 019 054	1 371 956	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	30 087	41 382	7
Muud äritulud	2 148	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 853	-62 223	
Tööjõukulud	-16 040	-13 052	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-895	-1 789	
Muud ärikulud	-419 303	-517	
Ärikasum (kahjum)	-431 856	-36 199	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	106 305	95 588	
Intressitulud	37 635	0	
Intressikulud	-7 680	-7 754	
Muud finantstulud ja -kulud	-21 755	9 506	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-317 351	61 141	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 351	61 141	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglasest väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevat tehingutasust). Juhul, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed Kuni 40% aastas
- arvutustehnika Kuni 40% aastas
- kontorimööbel Kuni 40% aastas
- transpordivahendid Kuni 30% aastas
- tööriistad ja inventar 25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reserve moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Trebor Invest OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 619	12 619	0
Ostjatelt laekumata arved	12 619	12 619	0
Muud nõuded	781 596	627 966	153 630
Laenunõuded	761 564	607 934	153 630
Intressinõuded	20 032	20 032	0
Muud nõuded	136 484	136 484	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	930 699	777 069	153 630

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 706	14 706	0
Ostjatelt laekumata arved	14 706	14 706	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	859	859	0
Muud nõuded	379 804	218 774	161 030
Laenunõuded	354 872	193 842	161 030
Intressinõuded	24 932	24 932	0
Muud nõuded	124 702	124 702	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	520 071	359 041	161 030

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5	859	0
Üksikisiku tulumaks	205	0	125
Sotsiaalmaks	411	0	269
Kohustuslik kogumispension	25	0	16
Töötuskindlustusmaksed	20	0	11
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	641	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 307	859	421

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa		Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	782 996	4 475	4 475	787 471
Akumuleeritud kulum	0	-1 790	-1 790	-1 790
Jääkmaksumus	782 996	2 685	2 685	785 681
Ostud ja parendused		8 518	8 518	8 518
Muud ostud ja parendused		8 518	8 518	8 518
Amortisatsioonikulu		-1 789	-1 789	-1 789
31.12.2015				
Soetusmaksumus	782 996	12 993	12 993	795 989
Akumuleeritud kulum	0	-3 579	-3 579	-3 579
Jääkmaksumus	782 996	9 414	9 414	792 410
Amortisatsioonikulu	0	-895	-895	-895
Müügid	-730 620	-8 519	-8 519	-739 139
31.12.2016				
Soetusmaksumus	52 376	4 474	4 474	56 850
Akumuleeritud kulum		-4 474	-4 474	-4 474
Jääkmaksumus	52 376	0	0	52 376

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa	320 000	0
Masinad ja seadmed	10 667	
Transpordivahendid	10 667	
Kokku	330 667	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	464 782	464 782			1-5%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	464 782	464 782					
Laenukohustised kokku	464 782	464 782					

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	547 742	547 742			1%-8%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	547 742	547 742					
Laenukohustised kokku	547 742	547 742					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 582	1 582
Võlad töövõtjatele	1 002	1 002
Maksuvõlad	1 307	1 307
Muud võlad	72 566	72 566
Intressivõlad	72 566	72 566
Saadud ettemaksed	1 670	1 670
Tulevaste perioodide tulud	1 670	1 670
Muud kohustused	53 000	53 000
Kokku võlad ja ettemaksed	131 127	131 127

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 054	3 054
Võlad töövõtjatele	667	667
Maksuvõlad	421	421
Muud võlad	68 716	68 716
Intressivõlad	68 716	68 716
Saadud ettemaksed	2 360	2 360
Tulevaste perioodide tulud	2 360	2 360
Muud kohustused	8 500	8 500
Kokku võlad ja ettemaksed	83 718	83 718

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 087	41 382
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 087	41 382
Kokku müügitulu	30 087	41 382
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulud	26 691	30 257
Konsultatsioonid	3 396	11 125
Kokku müügitulu	30 087	41 382

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	12 016	9 780
Sotsiaalmaksud	4 024	3 272
Kokku tööjõukulud	16 040	13 052
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	0	70 303
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	677 143	178 521

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Sidusettevõtjad			
Sidusettevõtjad	0	70 050	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	500 577	7 400	0

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Sidusettevõttjad			
Sidusettevõttjad	72 750	2 700	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	175 630	14 600	1 858

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 720	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2017

Trebor Invest OÜ (registrikood: 10545278) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	737 684
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 351
Kokku	420 333
Jaotamine	
Kokku	420 333

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	26691	88.71%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	3396	11.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Ploom	37012242732	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6009920
Faks	+372 6009921
E-posti aadress	j.ploom@phlaw.ee