

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Trebor Invest OÜ

registrikood: 10545278

tänava/talu nimi, Pikk 46-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10133

telefon: +372 6009920

faks: +372 6009921

e-posti aadress: j.ploom@phlaw.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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.

Trebor Invest OÜ-s maksti töötajale tasu 9,8 tuhat Eurot. Juhatuse liikmetele maksti tasu 2014 aastal 4,3 tuhat Eurot

Jüri Ploom

Õnne Ploom

Juhatuse liige

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 439	1 184	
Nõuded ja ettemaksed	359 041	473 714	2
Kokku käibevara	386 480	474 898	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	32 036	20 041	
Nõuded ja ettemaksed	161 030	0	2
Materiaalne põhivara	792 410	785 681	4
Kokku põhivara	985 476	805 722	
Kokku varad	1 371 956	1 280 620	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	547 742	493 472	5
Võlad ja ettemaksed	83 718	130 988	6
Kokku lühiajalised kohustused	631 460	624 460	
Kokku kohustused	631 460	624 460	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	653 348	421 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 336	231 379	
Kokku omakapital	740 496	656 160	
Kokku kohustused ja omakapital	1 371 956	1 280 620	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	41 382	27 598	7
Muud äritulud	0	339 963	
Mitmesugused tegevuskulud	-62 223	-73 976	
Tööjõukulud	-13 052	-12 470	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 789	-4 378	
Muud ärikulud	-517	-65 000	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-36 199	211 737	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	23 195	0	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	95 588	0	
Intressikulud	-7 754	-8 732	
Muud finantstulud ja -kulud	9 506	28 374	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	84 336	231 379	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 336	231 379	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-36 199	211 737	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 789	4 378	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-204 084	
Muud korrigeerimised	0	-44 096	
Kokku korrigeerimised	1 789	-243 802	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-98 067	-20 896	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-66 488	-268 270	
Kokku rahavood äritegevusest	-198 965	-321 231	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 519	-78 917	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	463 000	4
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-2 500	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	109 288	0	
Antud laenud	-174 998	0	
Antud laenude tagasimaksed	205 600	0	
Laekunud intressid	31 552	13 527	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	160 423	397 610	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	88 000	33 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 730	-111 800	
Makstud intressid	-2 473	-742	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	64 797	-79 542	
Kokku rahavood	26 255	-3 163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 184	4 347	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 255	-3 163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 439	1 184	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	421 969	424 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)			231 379	231 379
31.12.2014	2 556	256	653 348	656 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)			84 336	84 336
31.12.2015	2 556	256	737 684	740 496

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)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 139	8 139	
Ostjatelt laekumata arved	8 139	8 139	
Nõuded seotud osapoolte vastu	13 705	13 705	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	516	516	
Muud nõuded	338 834	338 834	
Laenunõuded	291 476	291 476	
Intressinõuded	47 358	47 358	
Muud nõuded	112 520	112 520	
Kokku nõuded ja ettemaksed	473 714	473 714	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	859	0	516	0
Üksikisiku tulumaks	0	125	0	127
Sotsiaalmaks	0	269	0	269
Kohustuslik kogumispension	0	16	0	16
Töötuskindlustusmaksed	0	11	0	12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	389
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	859	421	516	813

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	962 996				7 063	7 063	970 059
Akumuleeritud kulum	0				0		
Jääkmaksumus	962 996				7 063	7 063	970 059
Ostud ja parendused	78 917						78 917
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	78 917						78 917
Amortisatsioonikulu		-1 790	-1 790				-1 790
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-2 588			-2 588
Müügid	-258 917						-258 917
Muud muutused		4 475	4 475	2 588	-7 063	-7 063	0
31.12.2014							
Soetusmaksumus	782 996	4 475	4 475	0	0	0	787 471
Akumuleeritud kulum	0	-1 790	-1 790	0	0	0	-1 790
Jääkmaksumus	782 996	2 685	2 685	0	0	0	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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Ehitised	0	463 000
Kokku	0	463 000

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	547 742	547 742			1%-8%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	547 742	547 742					
Laenukohustused kokku	547 742	547 742					
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	493 472	493 472			2%-8%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	493 472	493 472					
Laenukohustused kokku	493 472	493 472					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 286	1 286
Võlad töövõtjatele	710	710
Maksuvõlad	813	813
Muud võlad	63 198	63 198
Intressivõlad	63 198	63 198
Saadud ettemaksed	2 960	2 960
Tulevaste perioodide tulud	1 660	1 660
Muud saadud ettemaksed	1 300	1 300
Muud kohustused	62 021	62 021
Kokku võlad ja ettemaksed	130 988	130 988

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 382	27 598
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 382	27 598
Kokku müügitulu	41 382	27 598
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulud	30 257	21 473
Konsultatsioonid	11 125	6 125
Kokku müügitulu	41 382	27 598

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 780	9 335
Sotsiaalmaksud	3 272	3 135
Kokku tööjõukulud	13 052	12 470
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	70 303	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	178 521	13 705

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	72 750	2 700	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	175 630	14 600	1 858	0
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 705	0	103 427	420 711
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused				
			2015	2014
Arvestatud tasu			4 260	3 815

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2016

Trebor Invest OÜ (registrikood: 10545278) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE PLOOM	Juhatuse liige	30.06.2016
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	18.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	653 348
Aruandeaasta kasum (kahjum)	84 336
Kokku	737 684
Jaotamine	
Kokku	737 684

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	30257	73.12%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	11125	26.88%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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