

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011**ärinimi:** Trebor Invest OÜ**registrikood: 10545278**

tänava/talu nimi, Pikk 46-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

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-l 2011 aastal palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmetele maksti tasu 2011 aastal 3,3 tuhat Eurot

Jüri Ploom

Õnne Ploom

Juhatuse liige

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	96 810	238	
Nõuded ja ettemaksed	224 590	546 481	2
Kokku käibevara	321 400	546 719	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 341	9 329	4
Materiaalne põhivara	727 922	727 922	5
Kokku põhivara	734 263	737 251	
Kokku varad	1 055 663	1 283 970	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	590 457	759 899	6
Kokku lühiajalised kohustused	590 457	759 899	
Kokku kohustused	590 457	759 899	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	521 259	557 346	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 865	-36 087	
Kokku omakapital	465 206	524 071	
Kokku kohustused ja omakapital	1 055 663	1 283 970	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	101 655	88 576	7
Muud äritulud	5 000	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-49 916	-108 598	
Tööjõukulud	-4 437	-8 919	8
Muud ärikulud	-225 667	0	
Ärikasum (kahjum)	-173 365	-28 941	
Finantstulud ja -kulud	114 500	-7 146	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-58 865	-36 087	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 865	-36 087	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-173 365	-28 941
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	225 667	6 391
Kokku korrigeerimised	225 667	6 391
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 907	98
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 195	43 974
Laekunud intressid	78 067	1 056
Makstud intressid	-26 968	-3 108
Kokku rahavood äritegevusest	119 503	19 470
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 474
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-15 978
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	90 000	0
Antud laenud	-45 613	0
Antud laenude tagasimaksed	80 562	0
Laekunud dividendid	1 710	479
Kokku rahavood investeerimistegevusest	126 659	-19 973
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	60 575	0
Saadud laenude tagasimaksed	-210 165	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-149 590	0
Kokku rahavood	96 572	-503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	238	741
Raha ja raha ekvivalentide muutus	96 572	-503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	96 810	238

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	557 346	560 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-36 087	-36 087
31.12.2010	2 556	256	521 259	524 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-58 865	-58 865
31.12.2011	2 556	256	462 394	465 206

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.

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

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.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil (st õiglases väärtuses, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumendi realiseerimisega kaasnevaid tehingutasusid). 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.

Reservide moodustamine

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 093	21 000	
Ostjatelt laekumata arved	7 093	21 000	
Muud nõuded	217 496	219 808	
Laenunõuded	217 496	219 808	
Nõuded seotud osapooltele	0	305 673	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	224 589	546 481	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		669
Üksikisiku tulumaks	27	16
Sotsiaalmaks	92	92
Kohustuslik kogumispension	5	6
Töötuskindlustusmaksed	9	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		805
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	1 588

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	0	1 278
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	6 341	8 051
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	6 341	9 329

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	723 448					723 448
Jääkmaksumus	723 448					723 448
Ostud ja parendused		4 474	4 474			4 474
31.12.2010						
Soetusmaksumus	723 448	4 474	4 474			727 922
Jääkmaksumus	723 448	4 474	4 474			727 922
Ümberklassifitseerimised		-4 474	-4 474	4 474	4 474	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		-4 474	-4 474	4 474	4 474	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	723 448			4 474	4 474	727 922
Jääkmaksumus	723 448	0	0	4 474	4 474	727 922

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 707	2 056	
Võlad töövõtjatele	245	245	
Maksuvõlad	133	1 588	3
Muud võlad	374 504	458 170	
Muud kohustused	374 504	458 170	
Saadud ettemaksed	0	895	
Võlad seotud isikutele	209 868	296 945	9
Kokku võlad ja ettemaksed	590 457	759 899	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	59 655	53 576
Leedu	42 000	35 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	101 655	88 576
Kokku müügitulu	101 655	88 576
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulud	17 575	19 383
Konsultatsioonid	84 080	69 193
Kokku müügitulu	101 655	88 576

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	6 653
Sotsiaalmaksud	1 101	2 266
Kokku tööjõukulud	4 437	8 919
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad		305 673	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	209 868		236 826
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			60 119

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	1 668

Aruande digitaalallkirjad

Trebor Invest OÜ (registrikood: 10545278) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	521 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 865
Kokku	462 394
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	462 394

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	84080	82.71%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17575	17.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Ploom	37012242732	Pikk tn 46-3, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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