

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TT DILIGENCE OÜ

registrikood: 10846531

tänava/talu nimi, Pirita tee 20

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

TT Diligence OÜ põhitegevusalaks on meditsiinalased konsultatsioonid ja investeringud kinnisvarasse.

Ettevõtte omab 50%-st osalust aktsiaseltsis Surgitech.

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

2016. aastal jätkatakse tegevust põhitegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 472	43 074	
Finantsinvesteeringud	42 802	46 727	2
Nõuded ja ettemaksed	0	38 965	
Kokku käibevara	74 274	128 766	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 149 799	1 054 051	3
Materiaalne põhivara	21 694	30 994	4
Kokku põhivara	1 171 493	1 085 045	
Kokku varad	1 245 767	1 213 811	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	108 322	190 828	5
Kokku lühiajalised kohustused	108 322	190 828	
Kokku kohustused	108 322	190 828	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	635 171	536 995	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	499 462	483 176	
Kokku omakapital	1 137 445	1 022 983	
Kokku kohustused ja omakapital	1 245 767	1 213 811	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	30 000	21 000	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 215	-1 375	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 300	-9 300	4
Muud ärikulud	-3	-30	
Kokku ärikasum (-kahjum)	19 482	10 295	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	480 749	470 970	3
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-3 925	1 724	
Muud finantstulud ja -kulud	3 156	187	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	499 462	483 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	499 462	483 176	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	19 482	10 295	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 300	9 300	4
Kokku korrigeerimised	9 300	9 300	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	3	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	495	-150	
Kokku rahavood äritegevusest	29 277	19 448	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	7	188	
Laekunud dividendid	423 965	504 035	
Muud laekumised investeerimistegevusest	3 149	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	427 121	504 223	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-468 000	-740 035	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-468 000	-740 035	
Kokku rahavood	-11 602	-216 364	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 074	259 438	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 602	-216 364	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 472	43 074	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	1 071 995	1 074 807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	483 176	483 176
Makstud dividendid	0	0	-535 000	-535 000
31.12.2014	2 556	256	1 020 171	1 022 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	499 462	499 462
Makstud dividendid	0	0	-385 000	-385 000
31.12.2015	2 556	256	1 134 633	1 137 445

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TT Diligence OÜ 2015. 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.

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 õiglasest väärtusest, 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 aktsiastest 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 vähendamisenä.

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 tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

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	
31.12.2013	45 003	45 003
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	1 724	1 724
31.12.2014	46 727	46 727
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-3 925	-3 925
31.12.2015	42 802	42 802

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10453754	Surgitech AS	Eesti	Med.tarvete hulgimüük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Surgitech AS	1 054 050	-385 000	480 749	1 149 799
Kokku	1 054 050	-385 000	480 749	1 149 799

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-52 698	-52 698
Jääkmaksumus	40 294	40 294
Amortisatsioonikulu	-9 300	-9 300
31.12.2014		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-61 998	-61 998
Jääkmaksumus	30 994	30 994
Amortisatsioonikulu	-9 300	-9 300
31.12.2015		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-71 298	-71 298
Jääkmaksumus	21 694	21 694

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	647	647
Muud võlad	107 675	107 675
Dividendivõlad	107 675	107 675
Kokku võlad ja ettemaksed	108 322	108 322
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	153	153
Muud võlad	190 675	190 675
Dividendivõlad	190 675	190 675
Kokku võlad ja ettemaksed	190 828	190 828

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 000	21 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 000	21 000
Kokku müügitulu	30 000	21 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsemiinalased konsultatsioonid	16 000	16 000
Ruumide rent	14 000	5 000
Kokku müügitulu	30 000	21 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Müügid
Sidusettevõtjad	16 000
2014	Müügid
Sidusettevõtjad	16 000

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

TT DILIGENCE OÜ (registrikood: 10846531) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN TROOST	Juhatuse liige	30.06.2016
Resolutsioon:	Olen nõus 2015 majandusaasta aruandega	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	635 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	499 462
Kokku	1 134 633
Jaotamine	
Kokku	1 134 633

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	16000	53.33%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14000	46.67%	Ei

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