

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Tretten Grupp

registrikood: 11255884

tänava/talu nimi, Pargi tee 3/5-33

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75312

telefon: +372 5129848

faks: +372 6325985

e-posti aadress: janek@tretten.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tretten Grupp OÜ põhitegevusaladeks on IT riist- ja tarkvara ning tööstustehnika hulgimüük.

2014. aasta majandusaastal oli Tretten Grupp OÜ käive 58 904 eurot, mis oli 84,3 % suurem kui eelmisel 2013.aasta majandusaastal.
. 2013. aasta majandusaastal oli Tretten Grupp OÜ käive 31 959 eurot, mis oli 315,7% rohkem kui 2012. aasta majandusaastal.

2013. aasta majandusaasta kahjumiks kujunes 157 eurot.

2014. aasta majandusaasta kasumiks kujunes 11 986 eurot

<u>Peamised finantssuhtarvud</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Maksevõime üldine tase	1,49	1,17
Tulukus ehk TAOK	4,69	0,00
Tegevustulukus ehk tasuvus	20,35	0,00
Üldine võlasuhe ehk võlakordaja	47,1%	85,4%

Tretten Grupp OÜ maksevõime üldine tase on mitterahuldav, mis näitab, et ettevõtte ei ole piisavalt vabu vahendeid, et tasuda oma jooksvaid võlakohustusi. Kuna aga Tretten Grupp OÜ võlakohustustest 63 % moodustavad võlakohustused osanikele, siis võib Tretten Grupp OÜ maksevõime lugeda siiski rahuldavaks.

Tulukus näitab juhtkonna töö efektiivsust osanike poolt investeeritud kapitali kasutamisel

2014. aasta majandusaastal oli selleks suuruseks 4,69, mis näitab, et osakapitalisse investeeritud üks euro tõi lisaväärtust 4,69 eurot.

Tegevustulukus näitab juhtkonna töö tõhusust kõikide tegevuse valdkondades.

2014.aasta majandusaastal oli selleks suuruseks 20,35, mis näitab, et ettevõtte sai ühelt eurolt kasu 20,35 senti.

Võlakordaja näitab, kui suurt osa ettevõtte varadest on finantseeritud laenatud vahenditega.

Tretten Grupp OÜ juhatus koosneb kahest liikmest, kellele 2014. aasta majandusaastal tasu ei makstud.

Aruandeaastal Tretten Grupp OÜ palgalist tööjõudu ei omanud.

Tretten Grupp OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja uute lepingupartnerite leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	16 418	25 193
Nõuded ja ettemaksed	7 736	210
Varud	0	17 000
Kokku käibevara	24 154	42 403
Põhivara		
Materiaalne põhivara	10 200	0
Kokku põhivara	10 200	0
Kokku varad	34 354	42 403
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	7 650	28 650
Võlad ja ettemaksed	8 531	7 566
Kokku lühiajalised kohustused	16 181	36 216
Kokku kohustused	16 181	36 216
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 375	3 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 986	-157
Kokku omakapital	18 173	6 187
Kokku kohustused ja omakapital	34 354	42 403

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	58 904	31 959
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 568	-29 312
Mitmesugused tegevuskulud	-1 550	-2 808
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 800	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 986	-161
Muud finantstulud ja -kulud	0	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 986	-157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 986	-157

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 986	-161
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 800	0
Kokku korrigeerimised	6 800	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 526	-53
Varude muutus	17 000	-17 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-20 035	33 207
Kokku rahavood äritegevusest	8 225	15 993
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 000	0
Laekunud intressid	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 000	4
Kokku rahavood	-8 775	15 997
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 193	9 196
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 775	15 997
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 418	25 193

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	3 532	6 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-157	-157
31.12.2013	2 556	256	3 375	6 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 986	11 986
31.12.2014	2 556	256	15 361	18 173

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tretten Grupp OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Hea Raamatupidamistavaga.

Hea Raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskonto rahajääki.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisenähtena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse.

Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse tema amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	16 418	25 193

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 600	7 600
Ostjatelt laekumata arved	7 600	7 600
Ettemaksed	136	136
Tulevaste perioodide kulud	136	136
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 736	7 736
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Ettemaksed	210	210
Tulevaste perioodide kulud	210	210
Kokku nõuded ja ettemaksed	210	210

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 460	3 460
Maksuvõlad	2 491	2 491
Muud võlad	2 580	2 580
Muud viitvõlad	2 580	2 580
Kokku võlad ja ettemaksed	8 531	8 531
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 008	1 008
Maksuvõlad	3 849	3 849
Muud võlad	2 709	2 709
Muud viitvõlad	2 709	2 709
Kokku võlad ja ettemaksed	7 566	7 566

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 244	31 959
Läti	660	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 904	31 959
Kokku müügitulu	58 904	31 959
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude masinate ja seadmete hulgimüük (4669)	58 904	31 959
Kokku müügitulu	58 904	31 959

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	31 675	26 738
Alltöövõtutööd	4 475	830
Transpordikulud	2 418	1 744
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	38 568	29 312

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	171	335
Lähetuskulud	158	1 116
Muud	1 221	1 357
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 550	2 808

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2015

OÜ Tretten Grupp (registrikood: 11255884) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADI SEPP	Juhatuse liige	21.04.2015
Resolutsioon:	Kinnitan aruande õigsust ja esitan selle.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 986
Kokku	15 361
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 361
Kokku	15 361

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	58904	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Evelin Uustani	48210170226		1278 EUR
Kadi Sepp	48604280278		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6325985
Mobiiltelefon	+372 5129848
E-posti aadress	janek@tretten.ee