

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Trimen Capital OÜ

registrikood: 11281901

tänavatalu nimi, Ehitajate tee 110
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 55655351

e-posti aadress: info@trimencapital.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Oleme pakkunud projektijuhtimise teenust erinevatele ettevõtetele.

Ettevõtte müügikäive oli 83 533 eurot ning ettevõtte lõpetas aruandeaasta 50 928 eurose kasumiga. Ettevõtte maksis juhatuse liikme tasu 16 871 eurot.

Plaanis vähendada võlga võlausaldajate ees ning omakapital positiivseks muuta aasta jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	8 349	2 035
Nõuded ja ettemaksed	5 933	5 914
Kokku käibevara	14 282	7 949
Kokku varad	14 282	7 949
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	36 619	81 820
Võlad ja ettemaksed	4 867	4 261
Kokku lühiajalised kohustused	41 486	86 081
Kokku kohustused	41 486	86 081
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-80 816	-93 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 928	12 681
Kokku omakapital	-27 204	-78 132
Kokku kohustused ja omakapital	14 282	7 949

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	83 533	23 360
Mitmesugused tegevuskulud	-9 671	-3 265
Tööjõukulud	-22 439	-7 395
Muud ärikulud	0	-19
Kokku ärikasum (-kahjum)	51 423	12 681
Intressikulud	-495	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 928	12 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 928	12 681

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	51 423	12 681
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19	-5 913
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	111	4 097
Kokku rahavood äritegevusest	51 515	10 865
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	-45 201	-9 566
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-45 201	-9 566
Kokku rahavood	6 314	1 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 035	736
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 314	1 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 349	2 035

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	-93 497	-90 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 681	12 681
31.12.2014	2 684	-80 816	-78 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)		50 928	50 928
31.12.2015	2 684	-29 888	-27 204

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetaksealgselt 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eelpool nimetatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 135	827
Üksikisiku tulumaks	569	464
Sotsiaalmaks	1 067	863
Kohustuslik kogumispension	65	52
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 836	2 206

Lisa 3 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	36 619	36 619			intressita	EUR	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	36 619	36 619					
Laenukohustused kokku	36 619	36 619					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	72 619	72 619			intressita	EUR	tähtajatu
Laen juriidiliselt isikult	9 201	9 201			2%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	81 820	81 820					
Laenukohustused kokku	81 820	81 820					

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36	36
Võlad töövõtjatele	1 500	1 500
Maksuvõlad	2 836	2 836
Muud võlad	495	495
Intressivõlad	495	495
Kokku võlad ja ettemaksed	4 867	4 867
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	955	955
Võlad töövõtjatele	1 100	1 100
Maksuvõlad	2 206	2 206
Kokku võlad ja ettemaksed	4 261	4 261

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	83 533	23 360
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	83 533	23 360
Kokku müügitulu	83 533	23 360
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projektijuhtimine	83 533	23 360
Kokku müügitulu	83 533	23 360

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	16 871	5 560
Sotsiaalmaksud	5 568	1 835
Kokku tööjõukulud	22 439	7 395
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 933	36 619	5 914	81 820

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 114	23 360	9 566

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	16 871	7 395

Juhatuse liikmetega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasneks ettevõttele lahkumishüvitise maksmise kohustust. Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole moodustatud allahindluseid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Trimen Capital OÜ (registrikood: 11281901) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KOZERENKO	Juhatuse liige	20.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-80 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 928
Kokku	-29 888
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-29 888
Kokku	-29 888

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	83533	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Kozerenko	37606180213	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1342 EUR
Martin Kärner	37612090307	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55655351
E-posti aadress	info@trimencapital.ee