

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TT Asset Holding OÜ

registrikood: 12505449

tänavatalu nimi, Kuuse tn 6-25

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90507

telefon: +372 5223066

e-posti aadress: tarvo@tromp.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Üldinfo

TT Asset Holding OÜ on 15.juulis 2013. aastal tegevust alustanud ettevõte.

Ettevõtte põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse.

Aruandeaasta sündmused

Ettevõtte TT Asset Holding OÜ jätkas 2015. aastal investeerimistegevusega väärtpaberitesse Baltikumis ning laenudesse Euroopas läbi erinevate platvormide.

Personal

OÜ TT Asset Holding 2015. aastal palgalisi töötajaid ei olnud. TT Asset Holding OÜ juhatusse kuulub üks liige. 2015.aastal juhatuse liikmele liikmetasusid ja muid olulisi soodustusi ei makstud.

Järgneval 2016. aastal ei planeerita ühegi töökoha loomist.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016. aasta peamiseks eesmärgiks on jätkata investeeringute tegemist Baltikumis ning stabiilselt suurendada väärtpaberiportfelli mahtu ning otsida täiendavaid investeerimise võimalusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 931	11	
Finantsinvesteeringud	2 058	0	2
Nõuded ja ettemaksed	31 960	28 084	3
Kokku käibevara	39 949	28 095	
Kokku varad	39 949	28 095	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 404	0	4
Võlad ja ettemaksed	55	21 500	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 459	21 500	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	26 444	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	26 444	0	
Kokku kohustused	28 903	21 500	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 595	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 451	6 595	
Kokku omakapital	11 046	6 595	
Kokku kohustused ja omakapital	39 949	28 095	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	7 799	13 594	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25	-1 382	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 771	-4 358	
Muud ärikulud	-67	-1 418	
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 936	6 436	
Muud finantstulud ja -kulud	-485	159	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 451	6 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 451	6 595	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 936	6 436	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-527	0	
Kokku korrigeerimised	-527	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 876	-27 925	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	55	0	5
Kokku rahavood äritegevusest	588	-21 489	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 058	0	2
Laekunud dividendid	42	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 016	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	27 313	21 500	4
Saadud laenude tagasimaksed	-19 965	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 348	21 500	
Kokku rahavood	5 920	11	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 920	11	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 931	11	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 595	6 595
31.12.2014	2 500	-2 500	6 595	6 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 451	4 451
31.12.2015	2 500	-2 500	11 046	11 046

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TT Asset Holding 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Kõik välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- kui ka pikaajalised investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitali-instrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav juhul, kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuste usaldusväärselt hindamiseks – neid aktsiaid kajastatakse soetusmaksumuses.

Erandina kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil need aktsiad, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata.

Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Kohustused jagunevad lühiajalisteks ja pikaajalisteks kohustusteks.

Kõik kohustused, mille täitmise täht aeg on 12 kuu jooksul, on lühiajalised ja need, mille täitmise tähtaeg on üle 12 kuu on pikaajalised.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi, teenuste osutamise järel. Tulud kajastatakse siis, kui kõik olulise omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Kulud

Kaupade, toore, materjalide ja teenuste kirjel kajastatakse kulusid, mis on ettevõttes otseselt müügitegevuse eesmärgil seotud kulu.

Mitmesuguste tegevuskulude kirjel kajastatakse kulusid, mis on ettevõttes administratiivsetel ja muudel põhitegevusega mitte otseselt seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu (näit. raamatupidamisteenuste, konsultatsiooni-, kantselei-, reklaami-, kindlustus-, uurimiskulud jne.)

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise poole ärilistele otsustele.

TT Asset Holding OÜ aastaaruande koostamisel on loetud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
Soetamine	1 927	1 927
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	131	131
31.12.2015	2 058	2 058

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	31 960	31 960
Viitlaekumised	31 960	31 960
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 960	31 960
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud makstud ettemaksed		
Muud ettemaksed, mida ei saa lugeda tulevaste perioodide kuludeks	28 084	28 084
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 084	28 084

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	2 404	2 404		
Lühiajalised laenud kokku	2 404	2 404		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	26 444		26 444	
Pikaajalised laenud kokku	26 444		26 444	
Laenukohustused kokku	28 848	2 404	26 444	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55	55
Kokku võlad ja ettemaksed	55	55
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Saadud lühiajaline laen	21 500	21 500
Kokku võlad ja ettemaksed	21 500	21 500

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus on EURODES		
Osakapital kuulub järgmisele osanikule: Tarvo Tromp, isikukood 38105074726		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 799	13 594
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 799	13 594
Kokku müügitulu	7 799	13 594
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201	0	3 975
70221	7 799	9 619
Kokku müügitulu	7 799	13 594

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	3	0
Saadud intressid	0	159
Makstud intressid	-665	0
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	135	0
Saadud dividendid	42	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-485	159

Lisa 9 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	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	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	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Muud olulised soodustused	0	0

TT Asset Holding OÜ juhatusse kuulub üks liige.

Aruande perioodil ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.09.2016

TT Asset Holding OÜ (registrikood: 12505449) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO TROMP	Juhatuse liige	14.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 451
Kokku	11 046

2015.aasta kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	7799	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Tromp	38105074726	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5223066
E-posti aadress	tarvo@tromp.ee