

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Trebona OÜ

registrikood: 12844855

tänavatalu nimi, Tartu mnt 10-23
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10145

telefon: +372 53030236

e-posti aadress: christian.ayrer@trebonacapital.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Trebona OÜ on registreeritud Äriregistris 04.05.2015.

2021 aastal Trebona OÜ põhitegevusala oli enda kinnisvara üürileandmine juriidilistele isikutele.

2021 aasta müügitulu kokku on 26 361 EUR.

Ettevõtte juhatuses muudatusi ei ole, palgalisi juhatuse liikmeid ei ole.

2022 on planeeritud jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 912	3 097
Nõuded ja ettemaksed	5 184	3 882
Kokku käibevarad	9 096	6 979
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	284 836	301 279
Kokku põhivarad	284 836	301 279
Kokku varad	293 932	308 258
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	29 948	25 925
Võlad ja ettemaksed	5 695	7 438
Kokku lühiajalised kohustised	35 643	33 363
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	113 484	126 131
Kokku pikaajalised kohustised	113 484	126 131
Kokku kohustised	149 127	159 494
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 265	150 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 960	-4 059
Kokku omakapital	144 805	148 764
Kokku kohustised ja omakapital	293 932	308 258

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	26 361	35 864
Muud äritulud	772	568
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 815	-7 739
Mitmesugused tegevuskulud	-3 539	-10 770
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 443	-16 443
Muud ärikulud	0	-524
Ärikasum (kahjum)	336	956
Intressikulud	-4 296	-5 015
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 960	-4 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 960	-4 059

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trebona OÜ 2021. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro 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:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5 aastat

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.

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.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõeneoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de), mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele pdhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Trebona OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha kokku	3 912	3 097
Kokku raha	3 912	3 097

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 609	4 609
Ostjatelt laekumata arved	4 609	4 609
Ettemaksed	575	575
Tulevaste perioodide kulud	575	575
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 184	5 184
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 595	2 595
Ostjatelt laekumata arved	2 595	2 595
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	287	287
Laenunõuded	1 000	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 882	3 882

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	321		299
Ettemaksukonto jääk		287	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	321	287	299

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised		Kokku
		Transpordivahendid	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	310 000	11 580	321 580
Akumuleeritud kulum	0	-3 858	-3 858
Jääkmaksumus	310 000	7 722	317 722
Amortisatsioonikulu	-15 500	-943	-16 443
31.12.2020			
Soetusmaksumus	310 000	11 580	321 580
Akumuleeritud kulum	-15 500	-4 801	-20 301
Jääkmaksumus	294 500	6 779	301 279
Amortisatsioonikulu	-15 500	-943	-16 443
31.12.2021			
Soetusmaksumus	310 000	11 580	321 580
Akumuleeritud kulum	-31 000	-5 744	-36 744
Jääkmaksumus	279 000	5 836	284 836

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	8 907	8 907			4%+3 euribor	EUR	20.01.2025
Arvelduskrediit	6 000	6 000			0	EUR	31.12.2022
Omaniku laen	10 671	10 671			0	EUR	10.04.2030
Omaniku laen	4 370	4 370			0	EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	29 948	29 948					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	13 968		13 968		4%+3 euribor	EUR	20.01.2025
Omaniku laen	99 516			99 516	0	EUR	10.04.2030
Pikaajalised laenud kokku	113 484		13 968	99 516			
Laenukohustised kokku	143 432	29 948	13 968	99 516			
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	10 671	10 671			8	EUR	10.04.2030
Omaniku laen	4 370	4 370			0	EUR	31.12.2021
Arvelduskrediit	6 000	6 000			0	EUR	31.12.2021
Pangalaen	4 884	4 884			4	EUR	20.01.2025
Lühiajalised laenud kokku	25 925	25 925					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	26 614		26 614		4	EUR	20.01.2025
Omaniku laen	99 517		99 517		8	EUR	10.04.2030
Pikaajalised laenud kokku	126 131		126 131				
Laenukohustised kokku	152 056	25 925	126 131				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 373	1 373
Maksuvõlad	321	321
Saadud ettemaksed	4 001	4 001
Muud saadud ettemaksed	4 001	4 001
Kokku võlad ja ettemaksed	5 695	5 695
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 190	3 190
Maksuvõlad	299	299
Muud võlad	3 949	3 949
Muud viitvõlad	3 949	3 949
Kokku võlad ja ettemaksed	7 438	7 438

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 361	35 864
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 361	35 864
Kokku müügitulu	26 361	35 864
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	26 361	35 864
Kokku müügitulu	26 361	35 864

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 041	15 041
Kokku laenukohustised	15 041	15 041
PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	99 516	99 516
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 516	99 516

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	114 557	114 557	0
Kokku laenukohustised	114 557	114 557	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	114 557	114 557	0
Kokku laenukohustised	114 557	114 557	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Trebona OÜ (registrikood: 12844855) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
CHRISTIAN EGIDIUS AYRER	Juhatuse liige	26.09.2022
Resolutsioon:	Kinnitan aastaaruande.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 960
Kokku	142 305

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	26361	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Umeshchandra Gowda	28.10.1976	Soome	1250 EUR (Lihtomand)
Christian Egidius Ayrer	37602180379	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53030236
E-posti aadress	christian.ayrer@trebonacapital.com