

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 15.05.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TTT varahaldus OÜ

registrikood: 12850761

tänavatänu nimi, Sõle tn 4-10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10612

e-posti aadress: andy@tehnoturg.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

TTT varahaldus OÜ loodi 2015 aastal ja tegeleb turundus- ja juhtimisteenuste osutamisega. 2016 aastal lisandub raamatupidamisteenus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	Lisa nr
Varad		
Käibevara		
Raha	43	2
Finantsinvesteeringud	3 493	3
Nõuded ja ettemaksed	2 500	4
Kokku käibevara	6 036	
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	18 752	5
Kokku põhivara	18 752	
Kokku varad	24 788	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	17 090	6
Kokku lühiajalised kohustused	17 090	
Kokku kohustused	17 090	
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 198	
Kokku omakapital	7 698	
Kokku kohustused ja omakapital	24 788	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	15.05.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	5 775	8
Mitmesugused tegevuskulud	-315	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 460	
Muud finantstulud ja -kulud	-262	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 198	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 198	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	15.05.2015 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	5 460
Kokku rahavood äritegevusest	5 460
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-18 752
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-3 784
Laekunud dividendid	34
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 502
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	20 000
Saadud laenude tagasimaksed	-2 910
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 090
Kokku rahavood	48
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48
Valuutakursside muutuste mõju	-5
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 198	5 198
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
31.12.2015	2 500	5 198	7 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TTT varahaldus OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne hõlmab majandustulemusi perioodil 15.05.2015-31.12.2015. Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

TTT varahaldus OÜ kasumiaruanne on koostatud skeem nr 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga [või muu kasutatud keskpanga] valuutakursid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena (aktsiate ja muude väärtpaberitena) kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul. Aktsiate ja väärtpaberite oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on ettevõtte tegev- ja kõrgem juhtkond, nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015
Arvelduskontod	43
Kokku raha	43

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	3 784	3 784
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-291	-291
31.12.2015	3 493	3 493

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2015
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	18 752
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	18 752

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	17 090	17 090		
Lühiajalised laenud kokku	17 090	17 090		
Laenukohustused kokku	17 090	17 090		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015
Osakapital	2 500

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	15.05.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	5 775
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 775
Kokku müügitulu	5 775
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Juhtimisteenus	5 775
Kokku müügitulu	5 775

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	15.05.2015 - 31.12.2015
Riiklikud ja kohalikud maksud	18
Muud	297
Kokku mitmesugused tegevuskulud	315

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

TTT varahaldus OÜ-l 2015. aastal töötajaid ei olnud ja tööjõukulud puudusid.

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	15.05.2015 - 31.12.2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-5
Dividenditulud	34
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringute ümberhindlusest	-291
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-262

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500

15.05.2015 - 31.12.2015	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	5 775		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		20 000	2 910

Future Development Investments OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

TTT varahaldus OÜ (registrikood: 12850761) 15.05.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDY VIKMAA	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 198
Kokku	5 198

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 198
Kokku	5 198

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	5775	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andy Viikmaa	37806140279	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	andy@tehnoturg.ee