

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 05.11.2015

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** TitaanKapital OÜ

**registrikood:** 12942256

**aadress:** Kopli tn 81-71

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 11713

**e-posti aadress:** hendrik.helandi@gmail.com

## 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 Seotud osapooled            | 8  |
| Aruande allkirjad                  | 10 |

## Tegevusaruanne

Ettevõtja tegeles aruandeperioodil kinnisvarainvesteeringute haldamisega. Järgmisel aruandeperioodil planeeritakse sama tegevusega jätkamist.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                       | 31.12.2016     | 05.11.2015   |
|---------------------------------------|----------------|--------------|
| Varad                                 |                |              |
| Käibevarad                            |                |              |
| Raha                                  | 41 155         | 2 508        |
| Nõuded ja ettemaksed                  | 4 300          | 0            |
| <b>Kokku käibevarad</b>               | <b>45 455</b>  | <b>2 508</b> |
| Põhivarad                             |                |              |
| Nõuded ja ettemaksed                  | 38 700         | 0            |
| Kinnisvarainvesteeringud              | 36 879         | 0            |
| <b>Kokku põhivarad</b>                | <b>75 579</b>  | <b>0</b>     |
| <b>Kokku varad</b>                    | <b>121 034</b> | <b>2 508</b> |
| Kohustised ja omakapital              |                |              |
| Kohustised                            |                |              |
| Lühiajalised kohustised               |                |              |
| Võlad ja ettemaksed                   | 606            | 0            |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>  | <b>606</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Kokku kohustised</b>               | <b>606</b>     | <b>0</b>     |
| Omakapital                            |                |              |
| Osakapital nimiväärtuses              | 122 508        | 2 508        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           | -2 080         | 0            |
| <b>Kokku omakapital</b>               | <b>120 428</b> | <b>2 508</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b> | <b>121 034</b> | <b>2 508</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 05.11.2015 -<br>31.12.2016 | 05.11.2015 -<br>05.11.2015 |
|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -271                       | 0                          |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -906                       | 0                          |
| Muud ärikulud                               | -889                       | 0                          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-2 066</b>              | <b>0</b>                   |
| Intressitulud                               | 1                          | 0                          |
| Intressikulud                               | -15                        | 0                          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-2 080</b>              | <b>0</b>                   |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-2 080</b>              | <b>0</b>                   |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                   | 05.11.2015 -<br>31.12.2016 | 05.11.2015 -<br>05.11.2015 |
|---------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Rahavood äritegevusest                            |                            |                            |
| Ärikasum (kahjum)                                 | -2 066                     | 0                          |
| Korrigeerimised                                   |                            |                            |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus               | 905                        | 0                          |
| Kasum (kahjum) põhivarade müügist                 | 712                        | 0                          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                      | <b>1 617</b>               | <b>0</b>                   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | 606                        | 0                          |
| Laekunud intressid                                | 1                          | 0                          |
| Makstud intressid                                 | -15                        | 0                          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>               | <b>143</b>                 | <b>0</b>                   |
| Rahavood investeerimistegevusest                  |                            |                            |
| Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel      | -38 996                    | 0                          |
| Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist        | 120 500                    | 0                          |
| Antud laenud                                      | -43 000                    | 0                          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>     | <b>38 504</b>              | <b>0</b>                   |
| Rahavood finantseerimistegevusest                 |                            |                            |
| Saadud laenud                                     | 1 500                      | 0                          |
| Saadud laenude tagasimaksed                       | -1 500                     | 0                          |
| Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest        | 0                          | 2 508                      |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>    | <b>0</b>                   | <b>2 508</b>               |
| <b>Kokku rahavood</b>                             | <b>38 647</b>              | <b>2 508</b>               |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses        | 2 508                      | 0                          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>          | <b>38 647</b>              | <b>2 508</b>               |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus          | 41 155                     | 2 508                      |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                             | Kokku   |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>05.11.2015</b>              | 2 508                       | 0                           | 2 508   |
| <b>05.11.2015</b>              | 2 508                       | 0                           | 2 508   |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | -2 080                      | -2 080  |
| Emiteeritud osakapital         | 120 000                     | 0                           | 120 000 |
| <b>31.12.2016</b>              | 122 508                     | -2 080                      | 120 428 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Titaankapital OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

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

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

#### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglasel väärtusel. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringute kasulik eluiga on 15 aastat.

#### Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

### Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

#### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2016 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 43 000     |



| 05.11.2015 - 31.12.2016                                                                                                          | Antud laenud | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |              |               |                             |
| Lühiajalised kohustused                                                                                                          | 0            | 1 500         | 1 500                       |
| Lühiajalised nõuded                                                                                                              | 4 300        | 0             | 0                           |
| Pikaajalised nõuded                                                                                                              | 38 700       | 0             | 0                           |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.08.2017

**TitaanKapital OÜ (registrikood: 12942256) 05.11.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| HENDRIK HELANDI    | Juhatuse liige     | 05.08.2017           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2016    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -2 080        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-2 080</b> |
| Katmine                                                                |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -2 080        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-2 080</b> |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                   | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------|
| Hendrik Helandi | 38403250321                               | Purila küla, Rapla<br>vald, Rapla<br>maakond, Eesti | 122508 EUR<br>(Lihtomand)    |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                      |
|-----------------|---------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 55555586             |
| E-posti aadress | hendrik.helandi@gmail.com |