

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: TT Manager OÜ

registrikood: 11462695

tänava/talu nimi, Vee 3B

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postsihtnumber: 90502

telefon: +372 56560206

e-posti aadress: meelisviik@hotmail.ee, elgunde@online.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Kapitalirent	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

TT Manager asutati jaanuaris 2008. Ettevõtte põhitegevusalaks on peaaesjalikult juhtimiskonsultatsiooni, aga ka muude konsultatsioonide pakkumine, projektide juhtimine.

Suvest 2008 lisandus tegevustesse ka merereiside korraldamine ja jahi rentimine- nimelt soetati juunis 2008 SEB Liisingu kaudu purjejaht Beneteau First 27.7.

2013.aastal on planeeritud majandustegevust hoogustada ja suurendada kasumit.

.....
Erik Sepping
juhatuse liige

.....
Hannes Danilov
juhatuse liige

Haapsalus, 26. juuni 2013.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	236	458
Nõuded ja ettemaksed	84	89
Kokku käibevara	320	547
Põhivara		
Materiaalne põhivara	46 055	47 382
Kokku põhivara	46 055	47 382
Kokku varad	46 375	47 929
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	7 041	4 335
Võlad ja ettemaksed	563	271
Kokku lühiajalised kohustused	7 604	4 606
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	35 979	40 539
Kokku pikaajalised kohustused	35 979	40 539
Kokku kohustused	43 583	45 145
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800
Kohustuslik reservkapital	0	34
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8	-50
Kokku omakapital	2 792	2 784
Kokku kohustused ja omakapital	46 375	47 929

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	500	462
Mitmesugused tegevuskulud	-1 256	-1 589
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 328	-1 328
Ärikasum (kahjum)	-2 084	-2 455
Finantstulud ja -kulud	2 092	2 405
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8	-50
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8	-50

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 084	-2 455
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 328	1 328
Kokku korrigeerimised	1 328	1 328
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5	-89
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	292	271
Kokku rahavood äritegevusest	-459	-945
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 899	176
Saadud laenude tagasimaksed	-5 171	-20
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 583	-3 961
Makstud intressid	-1 358	-1 550
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	244
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3 450	3 954
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	237	-1 157
Kokku rahavood	-222	-2 102
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	458	2 560
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-222	-2 102
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	236	458

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-222	2 590
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-50	-50
Emiteeritud osakapital	244			244
Muutused reservides		-222	222	0
31.12.2011	2 800	34	-50	2 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8	8
Muutused reservides		-34	34	0
31.12.2012	2 800	0	-8	2 792

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TT Manager 2012.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IAS ja Euroopa Liidu direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministeeriumi vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ TT Manager kasumiaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr.1 kohaselt. Kasutatud rahaühik on euro.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortisatsioonimäärade vahemikud on ettevõttes kasutusel olevatele materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- masinad ja seadmed 10-20%
- muu inventar 20-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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 aja perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010					
Soetusmaksumus	61 087	3 409	64 496	2 025	66 521
Akumuleeritud kulum	-16 351	-607	-16 958	-853	-17 811
Jääkmaksumus	44 736	2 802	47 538	1 172	48 710
Amortisatsioonikulu	-772	-343	-1 115	-213	-1 328
31.12.2011					
Soetusmaksumus	61 087	3 409	64 496	2 025	66 521
Akumuleeritud kulum	-17 123	-950	-18 073	-1 066	-19 139
Jääkmaksumus	43 964	2 459	46 423	959	47 382
Amortisatsioonikulu	-772	-343	-1 115	-213	-1 328
Muud muutused	1		1		1
31.12.2012					
Soetusmaksumus	61 087	3 409	64 496	2 025	66 521
Akumuleeritud kulum	-17 894	-1 293	-19 187	-1 279	-20 466
Jääkmaksumus	43 193	2 116	45 309	746	46 055

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising leping L 08103776	40 136	4 157	35 979		6 kuu EURIBOR +1,75	EUR	14.05.2016
Kapitalirendikohustused kokku	40 136	4 157	35 979				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
L 08103776	44 718	4 179	19 156	21 383			
Kapitalirendikohustused kokku	44 718	4 179	19 156	21 383			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	42 506	43 964
Kokku	42 506	43 964

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 884	0	0

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 899	5 171

Aruandeaastal juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

TT Manager OÜ (registrikood: 11462695) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK SEPPING	Juhatuse liige	26.06.2013
HANNES DANILOV	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8
Kokku	-8
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-8
Kokku	-8

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8
Kokku	-8
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-8
Kokku	-8

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Elgunde	10341682	Valguse 3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	938 EUR
Sulev Vare	36205254712	Nurme 5-8, Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	931 EUR
Kai Vare	46204184712	Eesti	931 EUR
Ingrid Danilov	45311224710	Hommiku Kallas 1, Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	931 EUR
Hannes Danilov	35405024727	Vabaõhumuuseumi tee 5-I-45, Eesti	931 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56560206
E-posti aadress	meelisviik@hotmail.ee
E-posti aadress	elgunde@online.ee