

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: TCF Holding OÜ

registrikood: 11467824

tänavatänu nimi: Mooni 18-53

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

e-posti aadress: nd.natademi@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

TCF Holding OÜ on loodud aastal 2008. TCF Holding OÜ peamiseks tegevusalaks on igasuguste organiseerimisteenuste osutamine holdingu firmadele, nagu konsulteerimine investeringute küsimustel ja lepingute ettevalmistamine, reklaamteenuste osutamine ja firmade esindamine.

TCF Holding OÜ on registreeritud Eestis ja kuulub kahele Soome Riigi kodanikele.

Missioon, vision ja ühtsed väärtused

TCF Holding OÜ soovib olla kõikehõlmav ja hinnatud investeringute küsimustel konsultatsiooni- ja organiseerimisteenuste pakkuja.

Meie visiooniks on pakkuda investeringute küsimustel konsultatsiooni- ja organiseerimisteenuste komplekslahendusi.

Strateegia ja tegutsemispõhimõtted

Meie eesmärgiks on saavutada kindla positsiooni oma turunišis ja olla kasumlik.

Tulemused

TCF Holding OÜ müügitulu moodustas 2011. aastal 0 euro (2010.a. 0 euro). Ettevõtte 2011.aasta ärikahjumiks on 33 618 eurot (2010.a. 148 800 eurot) ja puhaskahjumiks 34 710 eurot (2010.a. puhaskahjumiks 478 419 eurot).

Personal

TCF Holding OÜ 2011 majandusaastal ei olnud töötajaid. Juhatuse liikmetele 2011 majandusaasta jooksul tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2012.aasta arengud

TCF Holding OÜ plaan 2012. aastal on jätkata tänast põhitegevust, mille eesmärgiks on käibemahtude ja turuosa kasv ning kasvav rentaablus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 15 toodud TCF Holding OÜ 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- TCF Holding OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 546	168 465	2
Nõuded ja ettemaksed	250 404	154 736	3,7
Kokku käibevara	260 950	323 201	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	521 353	501 079	5,6
Kinnisvarainvesteeringud	123 450	132 756	8
Materiaalne põhivara	57 292	48 741	9
Kokku põhivara	702 095	682 576	
Kokku varad	963 045	1 005 777	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	39 139	51 228	10
Võlad ja ettemaksed	5 635	1 568	4,11
Kokku lühiajalised kohustused	44 774	52 796	
Kokku kohustused	44 774	52 796	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	12
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	950 029	1 428 448	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 710	-478 419	
Kokku omakapital	918 271	952 981	
Kokku kohustused ja omakapital	963 045	1 005 777	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Muud äritulud	0	2 205	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 609	-26 582	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 515	-3 615	9
Muud ärikulud	-3 494	-120 808	14
Ärikasum (kahjum)	-33 618	-148 800	
Finantstulud ja -kulud	-1 092	-329 619	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-34 710	-478 419	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 710	-478 419	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-33 618	-148 800	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 515	-3 615	9
Kokku korrigeerimised	-14 515	-3 615	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	119 600	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 067	-380	
Kokku rahavood äritegevusest	-44 066	-33 195	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-62 500	-49 991	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	49 991	0	9
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-2 000	
Antud laenud	-146 007	-1 677	7
Antud laenude tagasimaksed	44 755	150 073	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-113 761	96 405	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 545	116 416	11
Saadud laenude tagasimaksed	-1 637	-11 136	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-92	105 280	
Kokku rahavood	-157 919	168 490	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	168 465	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-157 919	168 490	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-25	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 546	168 465	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	1 427 229	1 430 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-478 419	-478 419
Muud muutused omakapitalis			1 219	1 219
31.12.2010	2 684	268	950 029	952 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-34 710	-34 710
31.12.2011	2 684	268	915 319	918 271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TCF Holding OÜ 2011.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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmise aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla

hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 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. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 10-30%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-40%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel „müügiootel põhivaraks“. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõikisoetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevas; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

TCF Holding OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	31	0
Arvelduskontod	10 515	168 465
Kokku raha	10 546	168 465

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	400	400
Kokku nõuded ostjate vastu	400	400

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	81	158
Sotsiaalmaks	107	214
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	188	372

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	4 826	4 826
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	337	0
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	516 190	496 253
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	521 353	501 079

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
7059223	Gametactic Ltd	Irish	Ärinõustamine jms juhtimisalane nõustamine		100
11955328	CashPower OÜ	Eesti	Ärinõustamine jms juhtimisalane nõustamine		75.50
11975393	NovaAlfa OÜ	Eesti	Ärinõustamine jms juhtimisalane nõustamine		100
448899	RTF Real Time Finance Ltd	Irish	Ärinõustamine jms juhtimisalane nõustamine		100

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	250 004	250 004		
Kokku muud nõuded	250 004	250 004		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	154 737	154 737		
Kokku muud nõuded	154 737	154 737		

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	133 121	133 121
Jääkmaksumus	133 121	133 121
Ostud ja parendused	2 000	2 000
Amortisatsioonikulu	-2 365	-2 365
31.12.2010		
Soetusmaksumus	135 121	135 121
Akumuleeritud kulum	-2 365	-2 365
Jääkmaksumus	132 756	132 756
Amortisatsioonikulu	-9 306	-9 306
31.12.2011		
Soetusmaksumus	135 121	135 121
Akumuleeritud kulum	-11 671	-11 671
Jääkmaksumus	123 450	123 450

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	49 991	49 991
Amortisatsioonikulu	-1 250	-1 250
31.12.2010		
Soetusmaksumus	49 991	49 991
Akumuleeritud kulum	-1 250	-1 250
Jääkmaksumus	48 741	48 741
Ostud ja parendused	62 500	62 500
Amortisatsioonikulu	-3 958	-3 958
Müügid	-49 991	-49 991
31.12.2011		
Soetusmaksumus	62 500	62 500
Akumuleeritud kulum	-5 208	-5 208
Jääkmaksumus	57 292	57 292

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	39 139	39 139		
Lühiajalised laenud kokku	39 139	39 139		
Laenukohustused kokku	39 139	39 139		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	51 228	51 228		
Lühiajalised laenud kokku	51 228	51 228		
Laenukohustused kokku	51 228	51 228		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	2 006
Maksuvõlad	188
Muud võlad	3 440
Muud viitvõlad	3 440
Kokku võlad ja ettemaksed	5 634

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	14 867	13 357
Lähetuskulud	0	1 246
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	465
Muud	742	11 514
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 609	26 582

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	3 494	120 808
Kokku muud ärikulud	3 494	120 808

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	-329 023
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	-329 023
Intressitulud	822	40
Intressitulu laenudelt	822	40
Intressikulud	-1 907	-611
Intressikulu laenudelt	-1 907	-611
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-25
Muud finantstulud ja -kulud	-7	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 092	-329 619

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

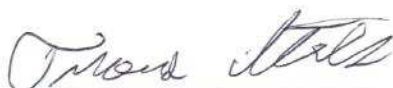
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	19 425	37 117	19 717
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			28 621

2012-06-30

TCF Holding OÜ juhatuse allkirjad 2011. a majandusaasta aruandele

TCF Holding OÜ 2011. a majandusaasta aruande allkirjastamine 30. juunil 2012.



Juhatus liige
Tuomo Kari Kustaa Mäki

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	950 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 710
Kokku	915 319
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	915 319
Kokku	915 319

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sami Niklas Kuusisto	37609240010	Tornimäe tänav 7-156/162, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	nd.natademi@gmail.com