

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Ten Trade OÜ

registrikood: 11732522

tänava/talu nimi, Västriku 32

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11311

e-posti aadress: matti.tilk@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Ten Trade põhitegevuseks on kinnisvaraarendus, millega tegeleti 2012 aastal ning plaan jätkata 2013 aastal.

Ettevõtteel töötajaid ei ole. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Matti Tilk
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 380	13 943	2
Nõuded ja ettemaksed	815	105 271	3
Varud	6 942	52 424	5
Kokku käibevara	20 137	171 638	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	40 000	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	118 856	0	6
Kokku põhivara	158 856	0	
Kokku varad	178 993	171 638	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 480	6 438	7
Kokku lühiajalised kohustused	9 480	6 438	
Kokku kohustused	9 480	6 438	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 588	2 588	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 612	142 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 313	20 031	
Kokku omakapital	169 513	165 200	
Kokku kohustused ja omakapital	178 993	171 638	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	0	279	
Muud äritulud	0	105	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 987	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 350	-1 677	8
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	-5 338	-1 293	
Finantstulud ja -kulud	9 651	21 324	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 313	20 031	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 313	20 031	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 338	-1 293	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-428	1 737	3
Varude muutus	45 482	41 652	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 042	-41 345	7
Makstud intressid	0	-1	
Kokku rahavood äritegevusest	42 758	750	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-118 856	0	6
Antud laenud	-40 000	-77 500	3
Antud laenude tagasimaksed	104 884	69 122	3
Laekunud intressid	9 651	21 325	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-44 321	12 947	
Kokku rahavood	-1 563	13 697	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 943	246	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 563	13 697	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 380	13 943	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 588	142 581	145 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)		20 031	20 031
31.12.2011	2 588	162 612	165 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 313	4 313
31.12.2012	2 588	166 925	169 513

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ten Trade OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha arveldusarvetel ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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 vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- juhtkonna võtmeisikud;
- juhtkonna võtmeisikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	12 379	13 625
Arvelduskontod	1	318
Kokku raha	12 380	13 943

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	815	815	0		4
Muud nõuded	40 000	0	40 000		
Laenunõuded	40 000	0	40 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 815	815	40 000		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	387	387	0		4
Muud nõuded	104 884	104 884	0		
Laenunõuded	104 884	104 884	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 271	105 271	0		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	815	0	387	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	815	0	387	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	6 942	52 424
Kokku varud	6 942	52 424

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	73 373	73 373
Ümberklassifitseerimised	45 483	45 483
31.12.2012		
Soetusmaksumus	118 856	118 856
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	118 856	118 856

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 827	7 827		
Muud võlad	1 653	1 653		
Muud viitvõlad	1 653	1 653		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 480	9 480		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 438	6 438		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 438	6 438		

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	8	0
Kütus	8	0
Mitmesugused bürookulud	299	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	44	0
Raamatupidamiskulud	767	767
Muud	1 232	910
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 350	1 677

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

2012.a.a töötasusid ei makstud.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	9 651	21 325
Intressitulu laenudelt	9 651	21 325
Intressikulud	0	-1
Muud intressikulud	0	-1
Kokku finantstulud ja -kulud	9 651	21 324

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	8 091	104 884	6 438

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 588
2011	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 472

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2013

Ten Trade OÜ (registrikood: 11732522) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATTI TILK	Juhatuse liige	08.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	162 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 313
Kokku	166 925
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166 925
Kokku	166 925

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Matti Tilk	37804084224	Västriku tänav 32, Eesti	2588 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	matti.tilk@gmail.com