

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: TT DILIGENCE OÜ

registrikood: 10846531

tänava/talu nimi, Pirita tee 20

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10127

telefon: +372 5077744, +372 6261305

faks: +372 6261105

e-posti aadress: katlin@kakasi.ee, sventroost@hotmail.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

TT Diligence OÜ põhitegevusalaks on juhtimiselased konsultatsioonid ja investeeringud kinnisvarasse.

Ettevõtte omab 50%-st osalust aktsiaseltsis Surgitech.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud ega maksnud tasusid ja teinud muid olulisi soodustusi.

2014. aastal jätkatakse tegevust põhitegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	259 438	1 610	
Finantsinvesteeringud	45 003	47 143	2
Nõuded ja ettemaksed	8 004	4	
Kokku käibevara	312 445	48 757	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 118 081	1 098 427	3
Materiaalne põhivara	40 294	49 594	4
Kokku põhivara	1 158 375	1 148 021	
Kokku varad	1 470 820	1 196 778	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	396 013	145 028	5
Kokku lühiajalised kohustused	396 013	145 028	
Kokku kohustused	396 013	145 028	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	623 938	668 672	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448 057	380 266	
Kokku omakapital	1 074 807	1 051 750	
Kokku kohustused ja omakapital	1 470 820	1 196 778	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	16 000	19 000	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 211	-1 196	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 300	-9 300	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 489	8 504	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	444 654	370 522	3
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-2 140	1 200	
Muud finantstulud ja -kulud	54	40	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	448 057	380 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448 057	380 266	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 489	8 504
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 300	9 300
Kokku korrigeerimised	9 300	9 300
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15	0
Makstud intressid	0	144
Kokku rahavood äritegevusest	14 774	17 948
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	54	40
Laekunud dividendid	417 000	303 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	417 054	303 040
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-174 000	-320 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-174 000	-320 000
Kokku rahavood	257 828	988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 610	622
Raha ja raha ekvivalentide muutus	257 828	988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	259 438	1 610

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	971 673	974 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	380 266	380 266
Makstud dividendid	0	0	-303 000	-303 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	-1	-1
31.12.2012	2 556	256	1 048 938	1 051 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	448 057	448 057
Makstud dividendid	0	0	-425 000	-425 000
31.12.2013	2 556	256	1 071 995	1 074 807

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TT Diligence OÜ 2013. 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. TT Diligence OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja raturufondi oskuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumenti-desse kajastatakse bilansis õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Atsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetumaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

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 vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
-kinnisvara	10

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2011	45 945	45 945
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 198	1 198
31.12.2012	47 143	47 143
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-2 140	-2 140
31.12.2013	45 003	45 003

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10453754	Surgitech AS	Eesti	Med.tarvete hulgimüük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
Surgitech AS	1 098 427	-425 000	444 654	1 118 081
Kokku	1 098 427	-425 000	444 654	1 118 081

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-34 098	-34 098
Jääkmaksumus	58 894	58 894
Amortisatsioonikulu	-9 300	-9 300
31.12.2012		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-43 398	-43 398
Jääkmaksumus	49 594	49 594
Amortisatsioonikulu	-9 300	-9 300
31.12.2013		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-52 698	-52 698
Jääkmaksumus	40 294	40 294

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	303	303		
Muud võlad	395 710	395 710		
Dividendivõlad	395 710	395 710		
Kokku võlad ja ettemaksed	396 013	396 013		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	318	318		
Muud võlad	144 710	144 710		
Dividendivõlad	144 710	144 710		
Kokku võlad ja ettemaksed	145 028	145 028		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 000	19 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 000	19 000
Kokku müügitulu	16 000	19 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisteenus	16 000	16 000
Ruumide rent	0	3 000
Kokku müügitulu	16 000	19 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Müügid
Sidusettevõtjad	16 000
2012	Müügid
Sidusettevõtjad	16 000

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega teinud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2014

TT DILIGENCE OÜ (registrikood: 10846531) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN TROOST	Juhatuse liige	28.04.2014
Resolutsioon:	Kinnitan 2013 majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	623 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448 057
Kokku	1 071 995

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	16000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Troost	37111082732		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6261305
Faks	+372 6261105
Mobiiltelefon	+372 5077744
E-posti aadress	katlin@kaksi.ee
E-posti aadress	sventroost@hotmail.com