

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: TCF Holding OÜ

registrikood: 11467824

tänava/talu nimi, Mooni 18-53

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10613

e-posti aadress: nd.natademi@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

TCF Holding OÜ on loodud aastal 2008. TCF Holding OÜ peamiseks tegevusalaks on igasuguste organiseerimisteenuste osutamine holdingu firmadele, nagu konsulteerimine investeeringute 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 investeeringute küsimustel konsultatsiooni- ja organiseerimisteenuste pakkuja.

Meie visiooniks on pakkuda investeeringute 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 2012. aastal 1 100 euro (2011.a. 0 euro). Ettevõtte 2012.aasta ärikahjumiks on 28 364 eurot (2011.a. 33 618 eurot) ja puhaskahjumiks 377 980 eurot (2011.a. puhaskahjumiks 34 710 eurot).

Personal

TCF Holding OÜ 2012 majandusaastal ei olnud töötajaid. Juhatuse liikmetele 2012 majandusaasta jooksul tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2013.aasta arengud

TCF Holding OÜ plaan 2013. aastal on jätkata tänast põhitegevust, mille eesmärgiks on käibemahtude ja turuosa kasv ning kasvav rentaablus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 240	10 546	2
Nõuded ja ettemaksed	250 257	250 404	3,4,5
Kokku käibevara	251 497	260 950	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	186 945	521 353	
Kinnisvarainvesteeringud	113 991	123 450	6
Materiaalne põhivara	51 042	57 292	7
Kokku põhivara	351 978	702 095	
Kokku varad	603 475	963 045	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	58 421	39 139	8
Võlad ja ettemaksed	4 764	5 635	9
Kokku lühiajalised kohustused	63 185	44 774	
Kokku kohustused	63 185	44 774	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	915 318	950 029	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-377 980	-34 710	
Kokku omakapital	540 290	918 271	
Kokku kohustused ja omakapital	603 475	963 045	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 100	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 635	-15 609	11
Tööjõukulud	-2 121	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 708	-14 515	6,7
Muud ärikulud	0	-3 494	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-28 364	-33 618	
Intressikulud	0	-1 085	
Muud finantstulud ja -kulud	-349 616	-7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-377 980	-34 710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-377 980	-34 710	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-28 364	-33 618	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 708	14 515	6,7
Kokku korrigeerimised	15 708	14 515	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-719	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 101	4 067	
Kokku rahavood äritegevusest	-12 274	-15 036	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-62 500	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	49 991	
Antud laenud	-6 462	-146 007	
Antud laenude tagasimaksed	7 203	44 755	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-15 677	-29 030	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 936	-142 791	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 655	1 545	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 751	-1 637	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 904	-92	
Kokku rahavood	-9 306	-157 919	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 546	168 465	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 306	-157 919	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 240	10 546	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-377 980	-377 980
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2012	2 684	268	537 338	540 290

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TCF Holding OÜ 2012.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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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 nüüdsväärtusest. 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 640 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku raha	1 240	10 546

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 100	400
Kokku nõuded ostjate vastu	1 100	400

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	19		81
Erisoodustuse tulumaks		68	
Sotsiaalmaks		107	107
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19	175	188

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	249 138	249 138		
Kokku muud nõuded	249 138	249 138		
	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		

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-9 459	-9 459
31.12.2012		
Soetusmaksumus	135 121	135 121
Akumuleeritud kulum	-21 130	-21 130
Jääkmaksumus	113 991	113 991

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
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
Amortisatsioonikulu	-6 250	-6 250
31.12.2012		
Soetusmaksumus	62 500	62 500
Akumuleeritud kulum	-11 458	-11 458
Jääkmaksumus	51 042	51 042

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	58 421	58 421		
Lühiajalised laenud kokku	58 421	58 421		
Laenukohustused kokku	58 421	58 421		
	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		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	48	48		
Maksuvõlad	175	175		
Muud võlad	4 541	4 541		
Muud viitvõlad	4 541	4 541		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 764	4 764		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 006	2 006		
Maksuvõlad	188	188		
Muud võlad	3 441	3 441		
Muud viitvõlad	3 441	3 441		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 635	5 635		

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	11 635	14 867
Muud	0	742
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 635	15 609

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 121	0
Kokku tööjõukulud	2 121	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 13 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	25 461	52 515	19 425	37 117

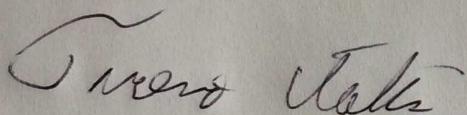
TCF Holding OÜ
Registration code 11467824

Mooni 18-53
10613 Tallinn ESTONIA

2013-06-30

TCF Holding OÜ juhatuse allkirjad 2012. a majandusaasta aruandele

TCF Holding OÜ 2012 a majandusaasta aruande allkirjastamine 30. juunil 2013.



Juhatuse liige

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	915 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-377 980
Kokku	537 338
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	537 338
Kokku	537 338

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	1100	100.00%	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