

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Tresoorium OÜ

registrikood: 11039175

tänavanimi: Saarvahtra

maja number: 15

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10915

telefon: +372 5052473

e-posti aadress: ramapro@ramapro.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Tresoorium alustas tegevust maist 2004.a. Osatüingu põhitegevuseks oli kinnisvara soetamine ja müük. Ettevõtte rendib välja kinnisvara.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50 425	165 490	
Kokku käibevara	50 425	165 490	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	712 914	695 711	2,3
Nõuded ja ettemaksed	116 521	97 521	
Kinnisvarainvesteeringud	526 347	512 945	4
Kokku põhivara	1 355 782	1 306 177	
Kokku varad	1 406 207	1 471 667	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	82 647	
Võlad ja ettemaksed	351	294	6
Kokku lühiajalised kohustused	351	82 941	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	177 417	151 790	5
Kokku pikaajalised kohustused	177 417	151 790	
Kokku kohustused	177 768	234 731	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876	
Kohustuslik reservkapital	415	415	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 233 645	1 225 289	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 497	8 356	
Kokku omakapital	1 228 439	1 236 936	
Kokku kohustused ja omakapital	1 406 207	1 471 667	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	12 711	1 024
Muud äritulud	11	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-829	-1 251
Mitmesugused tegevuskulud	-6 340	-7 275
Tööjõukulud	-5 666	-3 407
Kokku ärikasum (-kahjum)	-113	-10 909
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	17 204	19 161
Intressikulud	-25 627	0
Muud finantstulud ja -kulud	39	104
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 497	8 356
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 497	8 356

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-113	-10 909
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-18 999	0
Kokku korrigeerimised	-18 999	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	57	-11
Laekunud intressid	39	104
Kokku rahavood äritegevusest	-19 016	-10 816
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-13 402	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 402	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-82 647	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-82 647	0
Kokku rahavood	-115 065	-10 816
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	165 490	176 306
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-115 065	-10 816
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 425	165 490

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 876	415	1 225 289	1 228 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 356	8 356
31.12.2013	2 876	415	1 233 645	1 236 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 497	-8 497
31.12.2014	2 876	415	1 225 148	1 228 439

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tresoorium 2014. 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 bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. [/ Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.]

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis [/ kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruande]s.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeeringud on kajastatud kinnisvara objektidena (maa, hoone) 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 õiglases väärtuses.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamise momendil.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
12546075	Matelica OÜ	Eesti	haldus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Matelica OÜ	247 266	3	247 269
Kokku	247 266	3	247 269

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
10540275	Melitess OÜ	Eesti	rent	25	25
12546135	Montalcino OÜ	Eesti	rent	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Melitess OÜ	184 006	-391	183 615
Montalcino OÜ	264 439	17 591	282 030
Kokku	448 445	17 200	465 645

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	512 945
31.12.2013	512 945
Ostud ja parendused	13 402
31.12.2014	526 347

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	12 711	1 024
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 224	2 858

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	151 790		151 790	
Pikaajalise laenu intress	25 627		25 627	
Pikaajalised laenud kokku	177 417		177 417	
Laenukohustused kokku	177 417		177 417	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	82 647	82 647		
Lühiajalised laenud kokku	82 647	82 647		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	151 790		151 790	
Pikaajalised laenud kokku	151 790		151 790	
Laenukohustused kokku	234 437	82 647	151 790	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	154	154
Maksuvõlad	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	351	351
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	175	175
Maksuvõlad	119	119
Kokku võlad ja ettemaksed	294	294

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 260	2 562
Sotsiaalmaksud	1 406	845
Kokku tööjõukulud	5 666	3 407
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	177 417	151 790

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 666	3 407

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.02.2015

Tresoorium OÜ (registrikood: 11039175) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TOUART	Juhatuse liige	26.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 233 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 497
Kokku	1 225 148

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 233 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 497
Kokku	1 225 148

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12711	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052473
E-posti aadress	ramapro@ramapro.ee