

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Trimen Capital OÜ

registrikood: 11281901

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 110
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

telefon: +372 55655351

e-posti aadress: info@trimencapital.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Muud ärikulud	11
Lisa 10 Intressikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2014. a on tehtud muudatused omanikeringis ja juhatuses. Oleme pakkunud projektijuhtimise teenust erinevatele ettevõtetele. Esialgu ei ole plaanis suuri kulutusi reklaamile, sest kasutatakse omanike tutvusi ja kontakte.

Ettevõtte müügikäive oli 23 360 eurot ning ettevõtte lõpetas aruandeaasta 12 681 eurose kasumiga. Ettevõtte maksis juhatuse liikme tasu 7395 eurot.

Plaanis vähendada võlga võlausaldajate ees ning omakapital positiivseks muuta kahe aasta jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 035	736	
Nõuded ja ettemaksed	5 914	0	
Kokku käibevara	7 949	736	
Kokku varad	7 949	736	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	81 820	91 385	4
Võlad ja ettemaksed	4 261	164	5
Kokku lühiajalised kohustused	86 081	91 549	
Kokku kohustused	86 081	91 549	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-93 497	3	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 681	-93 500	
Kokku omakapital	-78 132	-90 813	
Kokku kohustused ja omakapital	7 949	736	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	23 360	9 705	7
Mitmesugused tegevuskulud	-3 265	-1 656	
Tööjõukulud	-7 395	0	8
Muud ärikulud	-19	-92 554	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 681	-84 505	
Intressikulud	0	-8 995	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 681	-93 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 681	-93 500	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 681	-84 505
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	92 212
Kokku korrigeerimised	0	92 212
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 913	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 097	118
Makstud intressid	0	-8 995
Kokku rahavood äritegevusest	10 865	-1 164
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	99 010
Antud laenude tagasimaksed	-9 566	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 566	99 010
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	7 361
Saadud laenude tagasimaksed	0	-104 518
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-97 157
Kokku rahavood	1 299	689
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	736	47
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 299	689
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 035	736

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 684	0	3	2 687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-93 500	-93 500
31.12.2013	2 684	0	-93 497	-90 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 681	12 681
31.12.2014	2 684		-80 816	-78 132

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetaksealgselt 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 kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; 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.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eelpool nimetatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	827	164
Üksikisiku tulumaks	464	
Sotsiaalmaks	863	
Kohustuslik kogumispension	52	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 206	164

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	191 222	191 222
Jääkmaksumus	191 222	191 222
Müügid	-191 222	-191 222
31.12.2013		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2014		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	99 010

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	72 619	72 619			intressita	EUR	tähtajatu
Laen juriidiliselt isikult	9 201	9 201			7%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	81 820	81 820					
Laenukohustused kokku	81 820	81 820					

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	73 635	73 635			intressita	EUR	tähtajatu
Laen juriidiliselt isikult	17 750	17 750			7 %	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	91 385	91 385					
Laenukohustused kokku	91 385	91 385	0	0			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	955	955		
Võlad töövõtjatele	1 100	1 100		
Maksuvõlad	2 206	2 206		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 261	4 261		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	164	164	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	164	164	0	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 360	9 705
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 360	9 705
Kokku müügitulu	23 360	9 705
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projektijuhtimine	23 360	9 705
Kokku müügitulu	23 360	9 705

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	5 560	0
Sotsiaalmaksud	1 835	0
Kokku tööjõukulud	7 395	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	92 212
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	65
Maamaks	0	277
Muud	19	0
Kokku muud ärikulud	19	92 554

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	0	-8 995
Kokku intressikulud	0	-8 995

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 914	81 820	73 635

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 114	23 360	9 566

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 395	0

Juhatuse liikmetega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasneks ettevõttele lahkumishüvitise maksmise kohustust. Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole moodustatud allahindluseid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2015

Trimen Capital OÜ (registrikood: 11281901) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KOZERENKO	Juhatuse liige	16.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-93 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 681
Kokku	-80 816
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-80 816
Kokku	-80 816

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	23360	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Kozerenko	37606180213	Eesti	1342 EUR
Martin Kärner	37612090307	Eesti	1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55655351
E-posti aadress	info@trimencapital.ee