

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Triangle Group OÜ

registrikood: 11180169

tänavanimi, maja ja korteri number: Vikerlase 15-216

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13616

telefon: +372 5224556

e-posti aadress: jarno.edur@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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

TEGEVUSARUANNE

Triangle Group OÜ esmaregistreeriti 25.10.2005. Ettevõtte põhitegevusalaks on varade pikaajaline investeerimine väärtpaberiturule, sellelt finantskasumi teenimine ning selle kasumi reinvesteerimine hoiustesse, väärtpaberitesse ja fondidesse. Samuti investeeritakse omavahendeid tütar- ja sidusettevõtete soetamisse ning laenude väljastamisse. Triangle Group OÜ müügikäibe moodustas 2014. majandusaastal soetatud kinnisvarainvesteeringu välja rentimine. Renditulu teeniti 2014. aastal 6 600 euro väärtuses.

Triangle Group OÜ juhatus on kolmeliikmeline. Sõltuvalt ettevõtte põhitegevusest ei ole vajadust palgata lepingulisi töötajaid, samuti ei tehtud väljamakseid lõppenud majandusaastal juhatusele.

2015. aastal ei ole ette näha muutusi juhatuse ega ka osanike koosseisus. Lõpetatakse rendileping ning müüakse ettevõttele soetatud kinnisvarainvesteering.

Olulised finantssuhtarvud	2014	2013
Müügitulu	6 600	7 200
Tulu kasv %	-8	338
Brutokasumimäär %	98	100
Puhaskasum	22 386	-1 921
Kasumi kasv %	1 265	-273
Puhasrentaablus %	339	-27
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,6	0,6
Likviidsuskordaja (Acid test ratio)	0,6	0,6
ROA %	7	-1
ROE %	97	-239

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 198	83 253	2
Finantsinvesteeringud	2 303	5 401	3
Nõuded ja ettemaksed	149 312	70 236	4
Kokku käibevara	164 813	158 890	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 075	0	5
Kinnisvarainvesteeringud	130 666	130 666	8
Kokku põhivara	135 741	130 666	
Kokku varad	300 554	289 556	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	277 337	273 726	9
Võlad ja ettemaksed	29	27	10
Kokku lühiajalised kohustused	277 366	273 753	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	15 000	10
Kokku pikaajalised kohustused	0	15 000	
Kokku kohustused	277 366	288 753	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 568	2 569	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 766	155	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 386	-1 921	
Kokku omakapital	23 188	803	
Kokku kohustused ja omakapital	300 554	289 556	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	6 600	7 200	12
Muud äritulud	15 000	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-115	-15	
Mitmesugused tegevuskulud	-441	-288	
Muud ärikulud	0	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 044	6 897	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	1 074	0	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-658	321	14
Intressikulud	-12 750	-9 139	
Muud finantstulud ja -kulud	13 676	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 386	-1 921	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 386	-1 921	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	21 044	6 897
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	994	34
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 007	-8
Laekunud intressid	57	97
Kokku rahavood äritegevusest	7 088	7 020
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-31 000	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	27 000	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	2 336	0
Antud laenud	-92 722	-69 574
Antud laenude tagasimaksed	24 200	0
Laekunud intressid	2 153	0
Laekunud dividendid	50	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 984	-69 574
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	125 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 000
Makstud intressid	-9 139	-2 935
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 139	117 065
Kokku rahavood	-70 035	54 511
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 253	28 742
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-70 035	54 511
Valuutakursside muutuste mõju	-20	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 198	83 253

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 569	155	2 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-1 921	-1 921
31.12.2013	2 569	-1 766	803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	22 386	22 386
Muud muutused omakapitalis	-1		-1
31.12.2014	2 568	20 620	23 188

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Triangle Group OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiaid ja osasid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test. Investeeringisobjekti poolt makstavad dividendid kajastatakse tuluna sel hetkel, kui investeerijal tekib õigus dividendidele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning mud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või kui ettevõtte pole otstarbekas kohustust jaotada lühi- ja pikaajaliseks (nt tüüpilised liisinglepingud jne) erinevatel põhjustel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

* tegev- või kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele.

* tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	4 792	58 238
Tähtajalised hoiused	8 406	25 015
Kokku raha	13 198	83 253

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2012	5 227	5 227
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	174	174
31.12.2013	5 401	5 401
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 336	-2 336
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-762	-762
31.12.2014	2 303	2 303

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	149 287	149 287
Laenunõuded	138 096	138 096
Intressinõuded	11 191	11 191
Ettemaksed	25	25
Tulevaste perioodide kulud	25	25
Kokku nõuded ja ettemaksed	149 312	149 312
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	600	600
Muud nõuded	69 574	69 574
Laenunõuded	69 574	69 574
Ettemaksed	62	62
Tulevaste perioodide kulud	62	62
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 236	70 236

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	4 000	0	6
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 075	0	7
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 075	0	

Lisa 6 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
12657001	Benchmark OÜ	Eesti	Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221)	0	80
11644976	Taco Express OÜ	Eesti	Restoranid jm toitlustuskohad (EMTAK 56101)	0	80

Lisa 7 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
12417478	Bridge OÜ	Eesti	Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221)	0	43

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	130 666
31.12.2013	130 666
31.12.2014	130 666

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	6 600	7 200
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-115	-15

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanikelt saadud laenud	9 587	9 587			
Seotud isikutelt saadud laenud	255 000	255 000			
Seotud osapooltelt saadud laenude intressid	12 750	12 750			
Lühiajalised laenud kokku	277 337	277 337			
Laenukohustused kokku	277 337	277 337			15

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Osanikelt saadud laenud	9 587	9 587			
Seotud osapooltelt saadud laenud	255 000	255 000			
Seotud osapooltelt saadud laenude intressid	9 139	9 139			
Lühiajalised laenud kokku	273 726	273 726			
Laenukohustused kokku	273 726	273 726			15

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	19	19	
Saadud ettemaksed	9	9	
Muud saadud ettemaksed	9	9	
Võlg aruandvale isikule	1	1	
Kokku võlad ja ettemaksed	29	29	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	27	27	0
Saadud ettemaksed	15 000	0	15 000
Kokku võlad ja ettemaksed	15 027	27	15 000

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 568	2 569
Osade arv (tk)	3	3

Triangle Group OÜ osakapital nimiväärtuses 2 568 eurot jaguneb osanike vahel järgmiselt:

1. Kristo Tullus (ik: 38303256539), osalus: 856 eurot, 1/3 nimiväärtusest
2. Tiit Rosenberg (ik: 38210066010), osalus: 856 eurot, 1/3 nimiväärtusest
3. Jarno Edur (ik: 38307270276), osalus: 856 eurot, 1/3 nimiväärtusest

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 600	7 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 600	7 200
Kokku müügitulu	6 600	7 200
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (EMTAK 68201)	6 600	7 200
Kokku müügitulu	6 600	7 200

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel, Triangle Group OÜ'l, puudusid aruandeperioodil töötajad.

Lisa 14 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-763	174
Intressitulud	55	147
Intressitulu hoiustelt	55	95
Intressitulu laenudelt	0	50
Muud intressitulud	0	2
Saadud dividendid	50	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-658	321

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 096	277 337	69 574	273 726

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	69 574	0	273 726	5 000

Seotud osapoolteks, kellega teostati 2013. ja 2014. aastal tehinguid, on:

1. Ettevõtte tegevjuhtkond ja osanikud
2. Osanikega seotud ettevõtted: Tempo Capital OÜ (reg nr: 11162303), ERM Group OÜ (reg nr: 12089028), Rosen Kapital OÜ (reg nr:

11572604), Bridge OÜ (reg nr: 12417478), Taco Express OÜ (reg nr: 11644976), Benchmark OÜ (reg nr: 12657001), East River Entertainment OÜ (reg nr: 12419425), East River Asset Management OÜ (reg nr: 12419862)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2015

Triangle Group OÜ (registrikood: 11180169) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JARNO EDUR	Juhatuse liige	30.04.2015
TIIT ROSENBERG	Juhatuse liige	04.05.2015
KRISTO TULLUS	Juhatuse liige	04.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 386
Kokku	20 620
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 620
Kokku	20 620

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6600	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jarno Edur	38307270276	Eesti	856 EUR
Kristo Tullus	38303256539	Eesti	856 EUR
Tiit Rosenberg	38210066010	Eesti	856 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5224556
E-posti aadress	jarno.edur@gmail.com