

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Treemen Invest

registrikood: 10932785

tänava/talu nimi, Narva mnt 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5161978, +372 5020009, +372 5017819

e-posti aadress: helgo@grf.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2014. majandusaastal tegeles ettevõtte jätkuvalt raamatupidamisteenuste osutamisega. 2014. aastal jätkus ka kinnisvarainvesteeringute haldamine. Kinnisvarainvesteering teenib regulaarselt üüritulu.

Ettevõtte müügitulu jagunes peamiste tegevusvaldkondade vahel järgnevalt:

	2014	2013	2012	2011	2010	2009
1. Kaubanduslik tegevus	2%	0%	0%	0%	80%	58%
2. Koristus- ja hooldusteenused	0%	54%	70%	64%	15%	28%
3. Finantsteenused	74%	37%	21%	25%	4%	7%
4. Kinnisvara üür ja kom. teenused	24%	9%	9%	8%	1%	7%

2014. aastal töötas ettevõttes keskmiselt 2 töötajat. Töötajatele arvestatud töötasu moodustas 8 640€.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	313	8 063	2
Nõuded ja ettemaksed	8 674	3 054	3
Kokku käibevara	8 987	11 117	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 556	12 556	
Kinnisvarainvesteeringud	145 000	133 000	5
Materiaalne põhivara	2 523	7 267	6
Kokku põhivara	150 079	152 823	
Kokku varad	159 066	163 940	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 973	7 443	7
Võlad ja ettemaksed	116 318	114 106	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	124 291	121 549	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 487	16 460	7
Kokku pikaajalised kohustused	8 487	16 460	
Kokku kohustused	132 778	138 009	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	9
Kohustuslik reservkapital	269	269	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 978	22 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357	81	
Kokku omakapital	26 288	25 931	
Kokku kohustused ja omakapital	159 066	163 940	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	31 112	60 920	10
Muud äritulud	17 542	13 292	5
Mitmesugused tegevuskulud	-27 278	-35 645	11
Tööjõukulud	-11 576	-32 846	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 744	-4 690	6
Muud ärikulud	0	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 056	1 030	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-4 000	0	
Intressikulud	-699	-949	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	357	81	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357	81	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 056	1 030	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 744	4 690	6
Muud korrigeerimised	-12 000	-13 000	5
Kokku korrigeerimised	-7 256	-8 310	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 620	3 115	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 212	34 178	4,8
Kokku rahavood äritegevusest	-5 608	30 013	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 835	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-12 556	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	6 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 000	-18 391	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7 443	-6 948	7
Makstud intressid	-699	-949	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 142	-7 897	
Kokku rahavood	-7 750	3 725	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 063	4 338	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 750	3 725	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	313	8 063	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 684	269	22 897	25 850
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 684	269	22 897	25 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)			81	81
31.12.2013	2 684	269	22 978	25 931
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 684	269	22 978	25 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)			357	357
31.12.2014	2 684	269	23 335	26 288

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treemen Invest 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid ostjatele on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõudesummad on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Kinnisvarainvesteeringud

Seoses kinnisvarainvesteeringute realiseerimismaksumuse tõusuga on kinnisvara-investeeringud üles hinnatud. Ümberhindluse tulemus on kajastatud muudes ärituludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mitte-tagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Masinad ja seadmed - 20 - 40% aastas;

Inventar - 30 - 40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud aastaaruandes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	286	1 751
Arvelduskonto Swedbank	27	6 312
Kokku raha	313	8 063

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	2 924	2 304
Ostjatelt laekumata arved	2 924	2 304
Kokku nõuded ostjate vastu	2 924	2 304

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	73	170
Üksikisiku tulumaks	162	153
Sotsiaalmaks	475	449
Kohustuslik kogumispension	29	27
Töötuskindlustusmaksed	39	41
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	778	840

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	120 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	13 000
31.12.2013	133 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	12 000
31.12.2014	145 000

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	6 103	4 216
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 960	1 816

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	1 083		10 542	11 625	6 221	17 846
Akumuleeritud kulum	-1 083		-4 420	-5 503	-6 221	-11 724
Jääkmaksumus	0		6 122	6 122	0	6 122
Ostud ja parendused	1 836	1 999	-427	3 408		3 408
Amortisatsioonikulu	-61	-600	-1 602	-2 263		-2 263
31.12.2013						
Soetusmaksumus	2 919	1 999	10 116	15 034	6 221	21 255
Akumuleeritud kulum	-1 144	-600	-6 023	-7 767	-6 221	-13 988
Jääkmaksumus	1 775	1 399	4 093	7 267	0	7 267
Amortisatsioonikulu	-735	-799	-3 210	-4 744	0	-4 744
31.12.2014						
Soetusmaksumus	2 919	1 999	7 328	12 246	0	12 246
Akumuleeritud kulum	-1 879	-1 399	-6 445	-9 723	0	-9 723
Jääkmaksumus	1 040	600	883	2 523	0	2 523

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	16 460	7 973	8 487		3,4	EUR	15.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	16 460	7 973	8 487				
Laenukohustused kokku	16 460	7 973	8 487				
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	23 903	7 443	16 460		3,40	EUR	15.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	23 903	7 443	16 460				
Laenukohustused kokku	23 903	7 443	16 460				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	145 000	133 000
Kokku	145 000	133 000

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	422	422
Võlad töövõtjatele	617	617
Maksuvõlad	778	778
Muud võlad	114 501	114 501
Muud viitvõlad	114 501	114 501
Kokku võlad ja ettemaksed	116 318	116 318
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	740	740
Võlad töövõtjatele	607	607
Maksuvõlad	840	840
Muud võlad	111 494	111 494
Muud viitvõlad	111 494	111 494
Saadud ettemaksed	425	425
Muud saadud ettemaksed	425	425
Kokku võlad ja ettemaksed	114 106	114 106

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2
Treemen Invest OÜ 1 osa nimiväärtus on 1 342€.		

Osanikud:

Tõnu Meidra - 1 osa

Aare Oll - 1 osa

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 112	60 920
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 112	60 920
Kokku müügitulu	31 112	60 920
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubanduslik vahendustegevus	666	0
Koristus- ja hooldusteenused	0	33 171
Raamatupidamisteenused	23 115	21 827
Kinnisvara üür ja kommunaalteenused	7 331	5 353
Muud teenused	0	569
Kokku müügitulu	31 112	60 920

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	9 000	7 842
Energia	3 955	6 185
Elektrienergia	524	2 258
Soojusenergia	772	648
Kütus	2 659	3 279
Mitmesugused bürookulud	4 944	6 675
Lähetuskulud	594	133
Koolituskulud	0	111
Riiklikud ja kohalikud maksud	51	51
Transpordivahendite kulud	4 524	11 287
Side- ja IT kulud	1 537	1 877
Kindlustusmaksed	75	78
Reklaam	201	150
Muud	2 397	1 256
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 278	35 645

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	8 640	24 554
Sotsiaalmaksud	2 936	8 292
Kokku tööjõukulud	11 576	32 846
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	113 902	111 495

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 682	0	2 650	2 050
2013	Ostud		Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 031		6 250	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2015

Osaühing Treemen Invest (registrikood: 10932785) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELGO ÄKKE	Juhatuse liige	24.06.2015
TÕNU MEIDRA	Juhatuse liige	25.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357
Kokku	23 335
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 335
Kokku	23 335

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	23115	74.30%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7331	23.56%	Ei
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	666	2.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Oll	37004210361	Eesti	1342 EUR
Tõnu Meidra	36710092717		1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017819
Mobiiltelefon	+372 5020009
Mobiiltelefon	+372 5161978
E-posti aadress	helgo@grf.ee