

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: TT DILIGENCE OÜ

registrikood: 10846531

tänava/talu nimi, Pirita tee 20

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10127

telefon: +372 5077744, +372 6261305

faks: +372 6261105

e-posti aadress: katlin@kakasi.ee, sventroost@hotmail.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

TT Diligence OÜ põhitegevusalaks on juhtimiselased konsultatsioonid ja investeeringud kinnisvarasse.

Ettevõtte omab 50%-st osalust aktsiaseltsis Surgitech.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud ega maksnud tasusid ja teinud muid olulisi soodustusi.

2015. aastal jätkatakse tegevust põhitegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 074	259 438	
Finantsinvesteeringud	46 727	45 003	2
Nõuded ja ettemaksed	38 965	8 004	
Kokku käibevara	128 766	312 445	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 054 051	1 118 081	3
Materiaalne põhivara	30 994	40 294	4
Kokku põhivara	1 085 045	1 158 375	
Kokku varad	1 213 811	1 470 820	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	190 828	396 013	5
Kokku lühiajalised kohustused	190 828	396 013	
Kokku kohustused	190 828	396 013	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	536 995	623 938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	483 176	448 057	
Kokku omakapital	1 022 983	1 074 807	
Kokku kohustused ja omakapital	1 213 811	1 470 820	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	21 000	16 000	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 375	-1 211	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 300	-9 300	4
Muud ärikulud	-30	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 295	5 489	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	470 970	444 654	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 724	-2 140	
Muud finantstulud ja -kulud	187	54	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	483 176	448 057	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	483 176	448 057	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 295	5 489
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 300	9 300
Kokku korrigeerimised	9 300	9 300
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-150	-15
Kokku rahavood äritegevusest	19 448	14 774
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	188	54
Laekunud dividendid	504 035	417 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	504 223	417 054
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-740 035	-174 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-740 035	-174 000
Kokku rahavood	-216 364	257 828
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	259 438	1 610
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-216 364	257 828
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 074	259 438

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	1 048 938	1 051 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	448 057	448 057
Makstud dividendid	0	0	-425 000	-425 000
31.12.2013	2 556	256	1 071 995	1 074 807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	483 176	483 176
Makstud dividendid	0	0	-535 000	-535 000
31.12.2014	2 556	256	1 020 171	1 022 983

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TT Diligence OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. TT Diligence OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja raturufondi oskuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumenti-desse kajastatakse bilansis õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Atsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetumaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
-kinnisvara	10

Tulud

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

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2012	47 143	47 143
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-2 140	-2 140
31.12.2013	45 003	45 003
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	1 724	1 724
31.12.2014	46 727	46 727

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
10453754	Surgitech AS	Eesti	Med.tarvete hulgimüük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Surgitech AS	1 118 081	-535 000	470 970	1 054 051
Kokku	1 118 081	-535 000	470 970	1 054 051

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-43 398	-43 398
Jääkmaksumus	49 594	49 594
Amortisatsioonikulu	-9 300	-9 300
31.12.2013		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-52 698	-52 698
Jääkmaksumus	40 294	40 294
Amortisatsioonikulu	-9 300	-9 300
31.12.2014		
Soetusmaksumus	92 992	92 992
Akumuleeritud kulum	-61 998	-61 998
Jääkmaksumus	30 994	30 994

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	153	153
Muud võlad	190 675	190 675
Dividendivõlad	190 675	190 675
Kokku võlad ja ettemaksed	190 828	190 828
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	303	303
Muud võlad	395 710	395 710
Dividendivõlad	395 710	395 710
Kokku võlad ja ettemaksed	396 013	396 013

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 000	16 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 000	16 000
Kokku müügitulu	21 000	16 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisteenus	16 000	16 000
Ruumide rent	5 000	0
Kokku müügitulu	21 000	16 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2014	Müügid
Sidusettevõtjad	16 000
2013	Müügid
Sidusettevõtjad	16 000

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega teinud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

TT DILIGENCE OÜ (registrikood: 10846531) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN TROOST	Juhatuse liige	20.07.2015
Resolutsioon:	Kinnitan 1014 majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	536 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)	483 176
Kokku	1 020 171
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 020 171
Kokku	1 020 171

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	16000	76.19%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5000	23.81%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Troost	37111082732		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6261305
Faks	+372 6261105
Mobiiltelefon	+372 5077744
E-posti aadress	katlin@kaksi.ee
E-posti aadress	sventroost@hotmail.com