

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Trek Invest OÜ

registrikood: 12374467

tänav, maja: Rahu 5

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 48104

telefon: +372 56800458

e-posti aadress: erkikert@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 5 Muud võlad	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Trek Invest OÜ põhitegevuseks 2014. aastal oli valdavalt finantsnõustamisteenuse osutamine ning sama jätkatakse 2015. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	1 182	1 597
Nõuded ja ettemaksed	110 114	66 876
Kokku käibevara	111 296	68 473
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	43 075	3 075
Finantsinvesteeringud	46 725	0
Kokku põhivara	89 800	3 075
Kokku varad	201 096	71 548
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	101 150	75 400
Võlad ja ettemaksed	13 732	6 303
Kokku lühiajalised kohustused	114 882	81 703
Kokku kohustused	114 882	81 703
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 655	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 369	-12 655
Kokku omakapital	86 214	-10 155
Kokku kohustused ja omakapital	201 096	71 548

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	15 300	15 454
Mitmesugused tegevuskulud	-1 636	-38
Tööjõukulud	0	-32 662
Muud ärikulud	-101	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 563	-17 246
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	86 678	0
Intressikulud	-16 364	-2 388
Muud finantstulud ja -kulud	12 492	6 979
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	96 369	-12 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 369	-12 655

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	15 300	15 454
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 592	0
Väljamaksed töötajatele	0	-28 038
Muud rahavood äritegevusest	-4 757	-38
Kokku rahavood äritegevusest	8 951	-12 622
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-40 000	-3 075
Antud laenud	-57 600	-73 000
Antud laenude tagasimaksed	22 100	15 000
Laekunud intressid	4 715	674
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-70 785	-60 401
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	64 525	129 609
Saadud laenude tagasimaksed	-38 775	-54 209
Makstud intressid	-4 283	-780
Muud laekumised finantseerimistegevusest	39 952	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	61 419	74 620
Kokku rahavood	-415	1 597
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 597	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-415	1 597
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 182	1 597

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 500	-12 655	-10 155
31.12.2013	2 500	-12 655	-10 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	96 369	96 369
31.12.2014	2 500	83 714	86 214

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Trek Invest OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Muud nõuded

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Muud nõuded	107 583	107 583
Laenunõuded	93 500	93 500
Intressinõuded	14 083	14 083
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 114	110 114
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70	70
Muud nõuded	64 306	64 306
Laenunõuded	58 000	58 000
Intressinõuded	6 306	6 306
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 876	66 876

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	1 608
Sotsiaalmaks	0	0	0	2 681
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	162
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	244
Ettemaksukonto jääk	31		70	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31		70	4 695

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	43 075	3 075
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	43 075	3 075

Lisa 5 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Intressivõlad	13 688	13 688
Kokku muud võlad	13 688	13 688
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Intressivõlad	1 608	1 608
Kokku muud võlad	1 608	1 608

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	0	24 375
Sotsiaalmaksud	0	8 288
Kokku tööjõukulud	0	32 663
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	5 580	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	40 831	0	42 900
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	20 543	0	15 500

2014	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	5 500	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	19 925	28 775
2013	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	44 900	2 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	28 000	10 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.01.2016

Trek Invest OÜ (registrikood: 12374467) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI KERT	Juhatuse liige	10.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 369
Kokku	83 714
Katmine	
Järgnevate aastate kasum	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	15300	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erki Kert	38312022747		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56800458
E-posti aadress	erkikert@gmail.com