

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Trek Invest OÜ põhitegevuseks 2015. aastal oli valdavalt finantsnõustamisteenuse osutamine ning sama jätkatakse 2016. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 250	1 182	
Nõuded ja ettemaksed	75 760	110 114	2
Kokku käibevara	78 010	111 296	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	52 531	43 075	3
Finantsinvesteeringud	102 220	46 725	
Kokku põhivara	154 751	89 800	
Kokku varad	232 761	201 096	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	104 421	101 150	
Võlad ja ettemaksed	11 081	13 732	
Kokku lühiajalised kohustused	115 502	114 882	
Kokku kohustused	115 502	114 882	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 714	-12 655	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 045	96 369	
Kokku omakapital	117 259	86 214	
Kokku kohustused ja omakapital	232 761	201 096	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	15 800	15 300
Mitmesugused tegevuskulud	-7 099	-1 636
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 701	13 664
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	21 964	86 678
Intressikulud	-9 667	-16 364
Muud finantstulud ja -kulud	10 047	12 492
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 045	96 470
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 045	96 470

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	15 800	15 300
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 143	-1 592
Makstud intressid	1	0
Muud rahavood äritegevusest	0	-4 757
Kokku rahavood äritegevusest	8 658	8 951
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-9 456	-40 000
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-63 530	0
Antud laenud	-2 000	-57 600
Antud laenude tagasimaksed	34 500	22 100
Laekunud intressid	11 900	4 715
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 586	-70 785
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	27 421	64 525
Saadud laenude tagasimaksed	-24 150	-38 775
Makstud intressid	-12 274	-4 283
Muud laekumised finantseerimistegevusest	29 999	39 952
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 996	61 419
Kokku rahavood	1 068	-415
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 182	1 597
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 068	-415
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 250	1 182

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	31 045	31 045
31.12.2015	2 500	114 759	117 259

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte on kontrollil. 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 tegevusja 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Muud nõuded	73 229	73 229
Laenunõuded	61 000	61 000
Intressinõuded	12 229	12 229
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 760	75 760
	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

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	52 531	43 075
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	52 531	43 075

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõttjad	0	5 580	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	34 741	0	40 831
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	22 868	0	20 543

2015	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	5 500	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	23 421	24 150
2014	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	5 500	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	19 925	28 775

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.01.2016

Trek Invest OÜ (registrikood: 12374467) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

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

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 045
Kokku	114 759

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	15800	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