

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Tresoorium OÜ

registrikood: 11039175

tänavanimi: Saarvahtra

maja number: 15

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10915

telefon: +372 5052473

e-posti aadress: ramapro@ramapro.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Tresoorium alustas tegevust maist 2004.a. Osatühtingu põhitegevuseks oli kinnisvara soetamine ja müük. Ettevõtte rendib välja kinnisvara.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 800	50 425	
Nõuded ja ettemaksed	264	0	2
Kokku käibevara	3 064	50 425	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	715 056	712 914	3,4
Nõuded ja ettemaksed	180 431	116 521	2
Kinnisvarainvesteeringud	526 347	526 347	5
Kokku põhivara	1 421 834	1 355 782	
Kokku varad	1 424 898	1 406 207	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	131	351	7
Kokku lühiajalised kohustused	131	351	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	177 417	177 417	6,9
Kokku pikaajalised kohustused	177 417	177 417	
Kokku kohustused	177 548	177 768	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876	
Kohustuslik reservkapital	415	415	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 225 148	1 233 645	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 911	-8 497	
Kokku omakapital	1 247 350	1 228 439	
Kokku kohustused ja omakapital	1 424 898	1 406 207	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	11 119	12 711
Muud äritulud	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-412	-829
Mitmesugused tegevuskulud	-6 865	-6 340
Tööjõukulud	-2 075	-5 666
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 767	-113
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	17 142	17 204
Intressikulud	2	-25 627
Muud finantstulud ja -kulud	0	39
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 911	-8 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 911	-8 497

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 767	-113
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-18 999
Kokku korrigeerimised	0	-18 999
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-264	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-220	57
Laekunud intressid	2	39
Kokku rahavood äritegevusest	1 285	-19 016
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-13 402
Antud laenud	-63 910	0
Laekunud dividendid	15 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 910	-13 402
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-82 647
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-82 647
Kokku rahavood	-47 625	-115 065
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 425	165 490
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-47 625	-115 065
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 800	50 425

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 876	415	1 233 645	1 236 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 497	-8 497
31.12.2014	2 876	415	1 225 148	1 228 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 911	18 911
31.12.2015	2 876	415	1 244 059	1 247 350

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tresoorium 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. [/ Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.]

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis [/ kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruande]s.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeeringud on kajastatud kinnisvara objektidena (maa, hoone) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamise momendil.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	264	264	
Ostjatelt laekumata arved	264	264	
Muud nõuded	180 431		180 431
Laenunõuded	180 431		180 431
Kokku nõuded ja ettemaksed	180 695	264	180 431

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	116 521		116 521
Laenunõuded	116 521		116 521
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 521		116 521

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12546075	Matelica OÜ	Ecuador	haldus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Matelica OÜ	247 269	4	247 273
Kokku	247 269	4	247 273

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10540275	Melitess OÜ	Eesti	rent	25	25
12546135	Montalcino OÜ	Eesti	rent	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Melitess OÜ	183 614		1	183 615
Montalcino OÜ	282 031	-15 000	17 137	284 168
Kokku	465 645	-15 000	17 138	467 783

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	512 945
Ostud ja parendused	13 402
31.12.2014	526 347
31.12.2015	526 347

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 119	12 711
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 587	3 224

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	151 790		151 790	
Pikaajalise laenu intress	25 627		25 627	
Pikaajalised laenud kokku	177 417		177 417	
Laenukohustused kokku	177 417		177 417	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	151 790		151 790	
Pikaajalise laenu intress	25 627		25 627	
Pikaajalised laenud kokku	177 417		177 417	
Laenukohustused kokku	177 417		177 417	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	131	131
Kokku võlad ja ettemaksed	131	131

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	154	154
Maksuvõlad	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	351	351

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 560	4 260
Sotsiaalmaksud	515	1 406
Kokku tööjõukulud	2 075	5 666
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	177 417	177 417

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 075	5 666

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.02.2016

Tresoorium OÜ (registrikood: 11039175) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TOUART	Juhatuse liige	19.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 225 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 911
Kokku	1 244 059

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 225 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 911
Kokku	1 244 059

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11119	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052473
E-posti aadress	ramapro@ramapro.ee