

## **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

**aruandeaasta algus:** 01.01.2015  
**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2015

**ärinimi:** TT Holding OÜ

**registrikood:** 11524775

**tänava/talu nimi,** Rohu 6A  
**maja ja korteri number:**  
**linn:** Kuressaare linn  
**maakond:** Saare maakond  
**postisihtnumber:** 93819

**telefon:** +372 4520200  
**faks:** +372 4520210  
**e-posti aadress:** maska@tt.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud | 9  |
| Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad   | 9  |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara               | 10 |
| Lisa 5 Laenukohustused                    | 11 |
| Lisa 6 Seotud osapooled                   | 11 |
| Aruande allkirjad                         | 13 |

## Tegevusaruanne

### Tegevusaruanne

OÜ TT Holding asutati 2009. aastal.  
 OÜ TT Holding põhitegevusalaks on kinnisvara väljarentimine.  
 2015. aastal töötajaid ei palgatud ja tööjõukulusid ei olnud.

*Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:*

*Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015/müügitulu 2014) \* 100*

*Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu \* 100*

*Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015/puhaskasum 2014)\* 100*

*Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu \* 100*

*Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused*

*ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku \* 100*

*ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku \* 100*

| <b>Peamised finantssuhtarvud</b>     | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Müügitulu                            | 18144       | 18144       |
| Tulu kasv                            | 100%        | 103%        |
| Brutokasum                           | 18144       | 18144       |
| Brutokasumi määr                     | 100%        | 100%        |
| Puhaskasum                           | 9682        | -19071      |
|                                      |             |             |
| Puhasrentaablus                      | 53%         | -105%       |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 1,0         | 1,0         |
| ROA                                  | 1%          | -1%         |
| ROE                                  | 24%         | -62%        |

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015       | 31.12.2014       |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Varad                                        |                  |                  |
| Käibevara                                    |                  |                  |
| Raha                                         | 2 348            | 29               |
| Finantsinvesteeringud                        | 1 320 859        | 1 327 079        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 64 998           | 49 445           |
| Varud                                        | 320              | 320              |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>1 388 525</b> | <b>1 376 873</b> |
| Põhivara                                     |                  |                  |
| Finantsinvesteeringud                        | 2 556            | 2 556            |
| Materiaalne põhivara                         | 79 900           | 81 434           |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>82 456</b>    | <b>83 990</b>    |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 470 981</b> | <b>1 460 863</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |
| Kohustused                                   |                  |                  |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |
| Laenukohustused                              | 27 647           | 33 726           |
| Võlad ja ettemaksed                          | 1 402 821        | 1 396 306        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>1 430 468</b> | <b>1 430 032</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>1 430 468</b> | <b>1 430 032</b> |
| Omakapital                                   |                  |                  |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556            | 2 556            |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256              | 256              |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 28 019           | 47 090           |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 9 682            | -19 071          |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>40 513</b>    | <b>30 831</b>    |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>1 470 981</b> | <b>1 460 863</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2015          | 2014           |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Müügitulu                                   | 18 144        | 18 144         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -1 026        | -908           |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -1 534        | -1 534         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>15 584</b> | <b>15 702</b>  |
| Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt     | 0             | -22 650        |
| Intressikulud                               | -7 949        | -16 710        |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 2 047         | 4 587          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>9 682</b>  | <b>-19 071</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>9 682</b>  | <b>-19 071</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2015           | 2014           |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Rahavood äritegevusest                                |                |                |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 15 584         | 15 702         |
| Korrigeerimised                                       |                |                |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 1 534          | 1 534          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>1 534</b>   | <b>1 534</b>   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -20 553        | -7 517         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 6 516          | 250            |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>3 081</b>   | <b>9 969</b>   |
| Rahavood investeerimistegevusest                      |                |                |
| Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel       | -13 299        | 0              |
| Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist         | 28 061         | 21 413         |
| Antud laenud                                          | 0              | -5 000         |
| Antud laenude tagasimaksed                            | 5 000          | 5 000          |
| Laekunud intressid                                    | 2 593          | 2 917          |
| Laekunud dividendid                                   | 800            | 2 850          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>23 155</b>  | <b>27 180</b>  |
| Rahavood finantseerimistegevusest                     |                |                |
| Saadud laenud                                         | 12 429         | 0              |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -10 107        | 0              |
| Arvelduskrediidi saldo muutus                         | -17 638        | -31 658        |
| Makstud intressid                                     | -7 949         | -4 301         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-23 265</b> | <b>-35 959</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>2 971</b>   | <b>1 190</b>   |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses            | 29             | 19             |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>2 971</b>   | <b>1 190</b>   |
| Valuutakursside muutuste mõju                         | -652           | -1 180         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus              | 2 348          | 29             |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                           |                             |                              |                             | Kokku   |
|-------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                           | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.12.2013</b>                         | 2 556                       | 256                          | 47 090                      | 49 902  |
| <b>Korrigeeritud saldo<br/>31.12.2013</b> | 2 556                       | 256                          | 47 090                      | 49 902  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)            |                             |                              | -19 071                     | -19 071 |
| <b>31.12.2014</b>                         | 2 556                       | 256                          | 28 019                      | 30 831  |
| <b>Korrigeeritud saldo<br/>31.12.2014</b> | 2 556                       | 256                          | 28 019                      | 30 831  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)            |                             |                              | 9 682                       | 9 682   |
| <b>31.12.2015</b>                         | 2 556                       | 256                          | 37 701                      | 40 513  |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ TT Holding 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ TT Holding kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

#### Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Ehitised            | 50             |

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades

## Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

|                                                  | Aktsiad ja osad  | Kokku            |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                  |                  |                  |
| <b>31.12.2013</b>                                | 1 371 142        | 1 371 142        |
| Müük müügihinnas<br>või lunastamine              | -21 413          | -21 413          |
| Kasum (kahjum)<br>müügist ja<br>ümberrhindlusest | -22 650          | -22 650          |
| <b>31.12.2014</b>                                | <b>1 327 079</b> | <b>1 327 079</b> |
| Kajastatud õiglasest<br>väärtuses                | 40 500           | 40 500           |
| Kajastatud<br>korrigeeritud<br>soetusmaksumuses  | 1 286 579        | 1 286 579        |
| Soetamine                                        | 13 299           | 13 299           |
| Müük müügihinnas<br>või lunastamine              | -28 061          | -28 061          |
| Kasum (kahjum)<br>müügist ja<br>ümberrhindlusest | 8 542            | 8 542            |
| <b>31.12.2015</b>                                | <b>1 320 859</b> | <b>1 320 859</b> |
| Kajastatud õiglasest<br>väärtuses                | 34 280           | 34 280           |
| Kajastatud<br>korrigeeritud<br>soetusmaksumuses  | 1 286 579        | 1 286 579        |

## Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                        |            |                |                  |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------|----------------|------------------|------------|
| Tütarettevõtja<br>registrikood                         | Tütarettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala | Osaluse määr (%) |            |
|                                                        |                        |            |                | 31.12.2014       | 31.12.2015 |
| 11823578                                               | TT Marine OÜ           | Eesti      |                | 100              | 100        |

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon: |              |              |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Tütarettevõtja nimetus                                    | 31.12.2014   | 31.12.2015   |
| TT Marine OÜ                                              | 2 556        | 2 556        |
| <b>Kokku</b>                                              | <b>2 556</b> | <b>2 556</b> |

## Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |        |          | Kokku  |
|---------------------|--------|----------|--------|
|                     | Maa    | Ehitised |        |
| <b>31.12.2013</b>   |        |          |        |
| Soetusmaksumus      | 11 013 | 76 684   | 87 697 |
| Akumuleeritud kulum |        | -4 729   | -4 729 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 11 013 | 71 955   | 82 968 |
|                     |        |          |        |
| Amortisatsioonikulu |        | -1 534   | -1 534 |
|                     |        |          |        |
| <b>31.12.2014</b>   |        |          |        |
| Soetusmaksumus      | 11 013 | 76 684   | 87 697 |
| Akumuleeritud kulum |        | -6 263   | -6 263 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 11 013 | 70 421   | 81 434 |
|                     |        |          |        |
| Amortisatsioonikulu |        | -1 534   | -1 534 |
|                     |        |          |        |
| <b>31.12.2015</b>   |        |          |        |
| Soetusmaksumus      | 11 013 | 76 684   | 87 697 |
| Akumuleeritud kulum |        | -7 797   | -7 797 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 11 013 | 68 887   | 79 900 |

## Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2015    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |               |                                   |                     |             |
| Avo Maasik                       | 656           | 656                               |                     |             |
| LHV                              | 21 991        | 21 991                            |                     |             |
| Lühiajaline laen                 | 5 000         | 5 000                             |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | <b>27 647</b> | <b>27 647</b>                     |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>27 647</b> | <b>27 647</b>                     |                     |             |

  

|                                  | 31.12.2014    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |               |                                   |                     |             |
| Avo Maasik                       | 656           | 656                               |                     |             |
| LHV                              | 28 070        | 28 070                            |                     |             |
| Lühiajaline laen                 | 5 000         | 5 000                             |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | <b>33 726</b> | <b>33 726</b>                     |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>33 726</b> | <b>33 726</b>                     |                     |             |

## Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2015 | 31.12.2014 |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Nõuded     | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 26 251     | 13 291     | 5 000      |

| 2015                                                                                                                             | Müügid | Antud laenude tagasimaksed |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 18 144 | 5 000                      |
|                                                                                                                                  |        |                            |

| 2014                                                                                                                             | Müügid | Antud laenud |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 18 144 | 5 000        |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

**TT Holding OÜ (registrikood: 11524775) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| AVO MAASIK         | Juhatuse liige     | 30.06.2016           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2015    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 28 019        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 9 682         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>37 701</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 18144           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Avo Maasik     | 36503110014                               |                   | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu         |
|-----------------|--------------|
| Telefon         | +372 4520200 |
| Faks            | +372 4520210 |
| E-posti aadress | maska@tt.ee  |