

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ TRIMO INVESTMENTS

registrikood: 11105222

tänava/talu nimi, Aleksandri 1-36
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51004

telefon: +372 7302155

faks: +372 7344466

e-posti aadress: hiid@hiid.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 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Asutamine:

OÜ Trimo Investments registreeriti Tartu Maakohtu registriosakonnas 16.02.2005.a.

2015.a.tegevused

2015.a põhitegevuseks oli laenude andmine ja võtmine.

Palgalist tööjõudu ei kasutatud. Juhtimisteenused ostame sisse OÜ Aspin-Tartult

Finantssuhtarvud:

- Lühiajalise võla kattekordaja = käibevara/lühiajaline võlg:

31.12.2014.a =1.04

31.12.2015.a.=1.06

- Koguvara tulutoovustase = aruandeaastakasum/koguvõlg:

31.12.2014.a.=-0.04

31.12.2015.a.= 0.02

- Omakapitali tulutase = aruandeaastakasum/omakapital:

31.12.2014.a.=-0.24

31.12.2015.a.= 0.06

Peamised eesmärgid 2016.a. aastal:

- Kuna firmadel ei ole lubatud anda eraisikutele laene on laenude andmine eraisikutele peatatud.

Firma tegeleb varemantud laenude kättesaamisega. Esitab andmeid kohtutäituritele ja inkassofirmadele võlgade sissenõudmiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 084	55 054	
Nõuded ja ettemaksed	617 169	687 450	2
Kokku käibevara	651 253	742 504	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	80 904	82 964	2
Kokku põhivara	80 904	82 964	
Kokku varad	732 157	825 468	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	531 000	591 000	3
Võlad ja ettemaksed	8 511	100 582	4
Eraldised	0	23 268	
Kokku lühiajalised kohustused	539 511	714 850	
Kokku kohustused	539 511	714 850	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 068	3 068	6
Kohustuslik reservkapital	307	307	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200 317	133 800	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 046	-26 557	
Kokku omakapital	192 646	110 618	
Kokku kohustused ja omakapital	732 157	825 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	80 753	92 221	7
Muud äritulud	53 661	30 923	8
Mitmesugused tegevuskulud	-145 460	-151 174	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 046	-28 030	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 046	-28 030	
Tulumaks	0	1 473	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 046	-26 557	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 046	-28 030	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	72 341	24 586	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-152 071	20 948	
Laekunud dividendid	93 074	0	
Muud rahavood äritegevusest	-23 268	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-20 970	17 504	
Kokku rahavood	-20 970	17 504	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 054	37 550	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 970	17 504	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 084	55 054	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 068	307	133 800	137 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-26 557	-26 557
31.12.2014	3 068	307	107 243	110 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 046	-11 046
Muud muutused omakapitalis			93 074	93 074
31.12.2015	3 068	307	189 271	192 646

Muu omakapital on Osanike otsusega jaotatud dividendid 93074 eur tagasi kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

1. Üldpõhimõtted

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse

OÜ Trimo Investments arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Kasumiaruanne skeem 1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o päeval, mil OÜ TRIMO INVESTMENTS saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

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

Nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas eraldi.

Rendid

Müügi-tagasirendina on käsitletud vara ostmist ja samas kohe selle tagasirentimist müüjale. Rendimaksed ja ostuhind on tavaliselt omavahel seotud, sest need lepitakse kokku ühe tehingu raames.

Müügi-tagasirendid kapitalirendi tingimustel kajastatakse kui finantseerimistegevust, s.t ostetud vara jääb müüja bilanssi ja makstud raha (ostuhind) summas kajastatakse bilansis kapitalirendikohustust.

Ostuhinna ja rendimaksede miinimumsumma vahet kajastatakse rendiperioodi jooksul intressituluna

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud raamatupidamise aastaaruande lisas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on reservkapitali kantud vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital

moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulud

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud

Kulud kajastatakse tekke põhiselt

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärisuhetele. OÜ TRIMO INVESTMENTS seotud osapoolteks on:

a) Omanikettevõtted;

b) tegev- ja kõrgem juhtkond, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju OÜ TRIMO INVESTMENTS äriliste otsustele;

c) punktis b kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	170 574	170 574		
Ostjatelt laekumata arved	170 574	170 574		
Muud nõuded	527 499	446 595	80 522	382
Laenunõuded	426 987	346 083	80 522	382
Intressinõuded	100 512	100 512		
Kokku nõuded ja ettemaksed	698 073	617 169	80 522	382
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	182 306	182 306		
Muud nõuded	586 512	503 548	81 081	1 883
Laenunõuded	478 342	395 378	81 081	1 883
Intressinõuded	108 170	108 170		
Ettemaksed	1 596	1 596		
Kokku nõuded ja ettemaksed	770 414	687 450	81 081	1 883

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	531 000	531 000		
Lühiajalised laenud kokku	531 000	531 000		
Laenukohustused kokku	531 000	531 000		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	591 000	591 000		
Lühiajalised laenud kokku	591 000	591 000		
Laenukohustused kokku	591 000	591 000		

Lühiajalised laenud on tagatiseta.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 581	1 581
Muud võlad	6 930	6 930
Intressivõlad	6 930	6 930
Dividendivõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	8 511	8 511

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	100 582	100 582
Intressivõlad	7 508	7 508
Dividendivõlad	93 074	93 074
Kokku võlad ja ettemaksed	100 582	100 582

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	151 417	85 794
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	37 854	21 449
Kokku tingimuslikud kohustused	189 271	107 243

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 068	3 068
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 753	92 221
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 753	92 221
Kokku müügitulu	80 753	92 221
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Intressi tulu laenudelt	80 753	92 221
Kokku müügitulu	80 753	92 221

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	28 189	28 923
Dividendi tulumaks tagasi	23 268	0
Muud	2 204	2 000
Kokku muud äritulud	53 661	30 923

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Lootusetud võlad	-2 713	-16 359
Juhtimisteenused	-43 850	-40 184
Intressi kulud	-81 706	-86 096
Muud	-17 191	-8 535
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-145 460	-151 174

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalist tööjõudu ei kasutatud

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	358 510	0	457 710

2014	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 184	36 000	22 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole palka ega muid hüvesid makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ TRIMO INVESTMENTS (registrikood: 11105222) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NARESH MODY	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	200 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 046
Kokku	189 271

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	80753	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7302155
Faks	+372 7344466
E-posti aadress	hiid@hiid.ee