

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 24.11.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Trebor RE OÜ

registrikood: 12757949

tänava/talu nimi, L. Koidula tn 24-11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10125

e-posti aadress: j.ploom@phlaw.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte asutati 2014 aasta hilissügisel eesmärgiga leida huvitavaid investimisprojekte finants - ja kinnisvarainvesteeringute osas. Esimesel tegevusaastal õnnestus soetada tegutsev projekt kust teeniti üle 20 tuhande euro finantstulu. Ettevõtte juhatus loodab, et ka järgnevad majandusaastad osutuvad sama edukaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	24.11.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 732	0	
Nõuded ja ettemaksed	545	0	2
Kokku käibevara	13 277	0	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	30 570	0	3
Nõuded ja ettemaksed	254 590	0	2
Kokku põhivara	285 160	0	
Kokku varad	298 437	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 982	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 982	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	266 145	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	266 145	0	
Kokku kohustused	269 127	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 310	0	
Kokku omakapital	29 310	0	
Kokku kohustused ja omakapital	298 437	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	24.11.2014 - 31.12.2015
Müügitulu	5 900
Mitmesugused tegevuskulud	-5 850
Kokku ärikasum (-kahjum)	50
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	29 870
Intressikulud	-31 156
Muud finantstulud ja -kulud	30 546
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 310

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	24.11.2014 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	50
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	986
Kokku rahavood äritegevusest	1 036
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-700
Antud laenud	-282 090
Antud laenude tagasimaksed	27 500
Laekunud intressid	30 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-225 290
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	464 841
Saadud laenude tagasimaksed	-198 696
Makstud intressid	-29 159
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	236 986
Kokku rahavood	12 732
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 732
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 732

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 500	-2 500		0
24.11.2014	2 500	-2 500		
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 310	29 310
31.12.2015	2 500	-2 500	29 310	29 310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trebor RE OÜ 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lunastustähtajani hoitavaid võlakirju kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kasutades sisemist intressimäära.

Kauplemiseesmärgil soetatud võlakirju kajastatakse nende õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksud

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	255 135	545	254 590
Laenunõuded	254 590	0	254 590
Intressinõuded	545	545	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	255 135	545	254 590

Pikaajalised laenunõuded on tähtajaga kuni 2024 ja intressimääraga kuni 10%. Laenude baasvaluuta on euro.

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
Soetamine	700	700
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	29 870	29 870
31.12.2015	30 570	30 570
Kajastatud õiglasest väärtuses	30 570	30 570

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	266 145		266 145		kuni 10%	EUR	kuni 2020
Pikaajalised laenud kokku	266 145		266 145				
Laenukohustused kokku	266 145		266 145				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	2 982	2 982
Intressivõlad	1 996	1 996
Muud viitvõlad	986	986
Kokku võlad ja ettemaksed	2 982	2 982

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	162 958

24.11.2014 - 31.12.2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	352 726	191 696

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

Trebor RE OÜ (registrikood: 12757949) 24.11.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	18.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 310
Kokku	29 310
Jaotamine	
Kokku	29 310

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	5900	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	j.ploom@phlaw.ee