

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Treemen Invest

registrikood: 10932785

tänavatalu nimi, Narva mnt 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5017819

e-posti aadress: helgo@grf.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2015. majandusaastal tegeles ettevõtte jätkuvalt raamatupidamisteenuste osutamisega. 2015. aastal jätkus ka kinnisvarainvesteeringute haldamine. Kinnisvarainvesteering teenib regulaarselt üüritulu. Kinnisvarainvesteering müüdi 2015 novembris.

Ettevõtte müügitulu jagunes peamiste tegevusvaldkondade vahel järgnevalt:

	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009
1. Kaubanduslik tegevus	71%	2%	0%	0%	0%	80%	58%
2. Koristus- ja hooldusteenused	0%	0%	54%	70%	64%	15%	28%
3. Finantsteenused	4%	74%	37%	21%	25%	4%	7%
4. Kinnisvara üür ja kom. teenused	1%	24%	9%	9%	8%	1%	7%
5. Kinnisvara müük	24%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

2015. aastal töötas ettevõttes keskmiselt 2 töötajat. Töötajatele arvestatud töötasu moodustas 9 900 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	897	313	2
Nõuded ja ettemaksed	43 969	8 674	3
Kokku käibevara	44 866	8 987	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Kinnisvarainvesteeringud	0	145 000	5
Materiaalne põhivara	306	2 523	6
Kokku põhivara	2 862	150 079	
Kokku varad	47 728	159 066	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	7 973	
Võlad ja ettemaksed	7 237	116 318	7
Kokku lühiajalised kohustused	7 237	124 291	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 487	
Kokku pikaajalised kohustused	0	8 487	
Kokku kohustused	7 237	132 778	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	8
Kohustuslik reservkapital	269	269	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 335	22 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 203	357	
Kokku omakapital	40 491	26 288	
Kokku kohustused ja omakapital	47 728	159 066	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	616 439	31 112	5,9
Muud äritulud	20 650	17 542	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-577 000	0	5,10
Mitmesugused tegevuskulud	-30 445	-27 278	11
Tööjõukulud	-12 845	-11 576	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 217	-4 744	6
Muud ärikulud	-1	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 581	5 056	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-4 000	
Intressikulud	-378	-699	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 203	357	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 203	357	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 581	5 056	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 217	4 744	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-500	0	6
Muud korrigeerimised	0	-12 000	
Kokku korrigeerimised	1 717	-7 256	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 296	-5 620	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-109 080	2 212	4,7
Kokku rahavood äritegevusest	-128 078	-5 608	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	500	0	6
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	145 000	0	5
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	6 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	145 500	6 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenuade tagasimaksed	-16 460	-7 443	
Makstud intressid	-378	-699	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 838	-8 142	
Kokku rahavood	584	-7 750	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	313	8 063	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	584	-7 750	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	897	313	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	269	22 978	25 931
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 684	269	22 978	25 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)			357	357
31.12.2014	2 684	269	23 335	26 288
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 684	269	23 335	26 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 203	14 203
31.12.2015	2 684	269	37 538	40 491

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treemen Invest 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid ostjatele on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõudesummad on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mitte-tagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Masinad ja seadmed - 20 - 40% aastas;

Inventar - 30 - 40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud aastaaruandes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	478	286
Arvelduskonto Swedbank	419	27
Kokku raha	897	313

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 269	4 269
Ostjatelt laekumata arved	4 269	4 269
Muud nõuded	39 700	39 700
Laenu nõuded	39 700	39 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 969	43 969
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 924	2 924
Ostjatelt laekumata arved	2 924	2 924
Muud nõuded	5 000	5 000
Laenu nõuded	5 000	5 000
Ettemaksed	750	750
Muud makstud ettemaksed	750	750
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 674	8 674

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	98	73
Üksikisiku tulumaks	179	162
Sotsiaalmaks	528	475
Kohustuslik kogumispension	32	29
Töötuskindlustusmaksed	38	39
Intress	1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	876	778

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	133 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	12 000
31.12.2014	145 000
Müügid	-145 000
31.12.2015	0

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 199	7 331
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 632	3 960
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	145 000	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	2 919	1 999	10 116	15 034	6 221	21 255
Akumuleeritud kulum	-1 144	-600	-6 023	-7 767	-6 221	-13 988
Jääkmaksumus	1 775	1 399	4 093	7 267	0	7 267
Amortisatsioonikulu	-735	-799	-3 210	-4 744	0	-4 744
31.12.2014						
Soetusmaksumus	2 919	1 999	7 328	12 246	0	12 246
Akumuleeritud kulum	-1 879	-1 399	-6 445	-9 723	0	-9 723
Jääkmaksumus	1 040	600	883	2 523	0	2 523
Amortisatsioonikulu	-734	-600	-883	-2 217	0	-2 217
31.12.2015						
Soetusmaksumus	1 836	0	0	1 836	0	1 836
Akumuleeritud kulum	-1 530	0	0	-1 530	0	-1 530
Jääkmaksumus	306	0	0	306	0	306

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	500	0
Transpordivahendid	500	0
Kokku	500	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 993	1 993
Võlad töövõtjatele	684	684
Maksuvõlad	876	876
Muud võlad	3 684	3 684
Muud viitvõlad	3 684	3 684
Kokku võlad ja ettemaksed	7 237	7 237
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	422	422
Võlad töövõtjatele	617	617
Maksuvõlad	778	778
Muud võlad	114 501	114 501
Muud viitvõlad	114 501	114 501
Kokku võlad ja ettemaksed	116 318	116 318

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2
Treemen Invest OÜ 1 osa nimiväärtus on 1 342€.		

Osanikud:

Tõnu Meidra - 1 osa

Aare Oll - 1 osa

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	616 439	31 112
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	616 439	31 112
Kokku müügitulu	616 439	31 112
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubanduslik vahendustegevus	440 000	666
Raamatupidamisteenused	24 240	23 115
Kinnisvara üür ja kommunaalteenused	7 199	7 331
Kinnisvarainvesteeringu müük	145 000	0
Kokku müügitulu	616 439	31 112

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	432 000	0
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	145 000	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	577 000	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	191	9 000
Energia	3 291	3 955
Elektrienergia	579	524
Soojusenergia	521	772
Kütus	2 191	2 659
Mitmesugused bürookulud	2 204	4 944
Lähetuskulud	2 519	594
Riiklikud ja kohalikud maksud	51	51
Transpordivahendite kulud	17 446	4 524
Side- ja IT kulud	2 458	1 537
Kindlustusmaksed	111	75
Reklaam	0	201
Muud	2 174	2 397
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 445	27 278

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 600	8 640
Sotsiaalmaksud	3 245	2 936
Kokku tööjõukulud	12 845	11 576
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 684	113 902

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 400	1 700	46 200	10 900		600
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					80 510	80 510

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 682	0	2 650	2 050

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.08.2016

Osaühing Treemen Invest (registrikood: 10932785) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELGO ÄKKE	Juhatuse liige	03.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 203
Kokku	37 538
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 538
Kokku	37 538

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	145000	23.52%	Jah
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	46631	440000	71.38%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	24240	3.93%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7199	1.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergejs Maslakovs	10.05.1976	Läti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017819
E-posti aadress	helgo@grf.ee