

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Thesaurum OÜ

registrikood: 12104839

tänava/talu nimi, Rebasesaba tee 10-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11912

telefon: +372 5024275

e-posti aadress: kristjan.taht@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	6
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Thesaurum OÜ on asutatud 10.05.2011 aastal.

Aruandeperioodil osutati investeerimisjuhtimisteenuseid tütar- ja sidusettevõtetele

Majandusaastal müüdi kasumlikult tütaretevõtte Espressoblue OÜ, mille müügilepingu tingimuste täitmine kestab eeldatavalt kuni 30.05.2019.a.

2015. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud

Ettevõtte juhatuse liikmele maksti 2016 aastal juhtimisorgani liikme tasu summas 8 374 EUR, sisaldades kõiki tööjõumakse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	56 619	0
Nõuded ja ettemaksed	358 720	318 300
Kokku käibevarad	415 339	318 300
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	29 213	71 023
Kokku põhivarad	29 213	71 023
Kokku varad	444 552	389 323
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	32 580	2 250
Võlad ja ettemaksed	9 439	0
Eraldised	65 000	0
Kokku lühiajalised kohustised	107 019	2 250
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	15 330
Kokku pikaajalised kohustised	0	15 330
Kokku kohustised	107 019	17 580
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	219 243	354 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 790	14 938
Kokku omakapital	337 533	371 743
Kokku kohustised ja omakapital	444 552	389 323

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	63 867	15 899
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-3 005	-1 099
Tööjõukulud	-8 374	0
Ärikasum (kahjum)	50 488	14 800
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-29 000	0
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	115 550	0
Intressitulud	2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	137 040	14 800
Tulumaks	-21 250	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 790	14 800

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thesaurum OÜ 2016. 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

Thesaurum OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investori tütarettevõtte.

Tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtteel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11466836	Relax Consult OÜ	Eesti	Konsulatatsiooniteenused	100	100
12142254	Espressoblue OÜ	Eesti	Müügiautomaatide opereerimine	57	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Relax Consult OÜ	57 319	0	0	0	-29 000	0	28 319
Espressoblue OÜ	12 650	0	-319 200	0	306 550	0	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	69 969	0	-319 200	0	277 550	0	28 319

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11527510	Holmo OÜ	Eesti	kinnisvara arendus	33	33
12806398	EB Holding OÜ	Eesti	valdusfirma	13	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Holmo OÜ	894	0	0	0	0	0	894
EB Holding OÜ	160	0	-660	0	500	0	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 054	0	-660	0	500	0	894

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
EB Holding OÜ	13	660	500

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	8 374	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	350 720		318 300	2 250
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		25 398	0	15 330

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad					
Relax Consult OÜ	72 420	40 000	1%	EUR	30.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
By Täht OÜ	6 000		1%	EUR	30.06.2019

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	8 374	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Thesaurum OÜ (registrikood: 12104839) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN TÄHT	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	219 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 790
Kokku	335 033
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	275 033
Kokku	335 033

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	219 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	115 790
Kokku	335 033
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	275 033
Kokku	335 033

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	63867	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Täht	37612102735	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5024275
E-posti aadress	kristjan.taht@gmail.com