

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Trebona OÜ

registrikood: 12844855

tänava/talu nimi, Tartu mnt 10-23
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10145

telefon: +372 53030236

e-posti aadress: christian.ayrer@trebonacapital.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Trebona OÜ on registreeritud Äriregistris 04.05.2015.

2017 aastal Trebona OÜ põhitegevusala on enda kinnisvara üürileandmine juridiliste isikutele.

2017 aasta müügitulu kokku on 31353 EUR.

Ettevõtte juhatuses muudatusi ei ole, palgalisi juhatuse liikmeid ei ole.

2018 on planeeritud jätkata sama tegevus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 913	1 504	2
Nõuded ja ettemaksed	2 940	3 664	3
Varud	1 592	1 380	
Kokku käibevarad	6 445	6 548	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	140 000	140 500	
Kokku põhivarad	140 000	140 500	
Kokku varad	146 445	147 048	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 313	20 166	5
Võlad ja ettemaksed	4 042	4 034	6
Kokku lühiajalised kohustised	23 355	24 200	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	109 144	116 581	
Kokku pikaajalised kohustised	109 144	116 581	
Kokku kohustised	132 499	140 781	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 767	1 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 679	2 432	
Kokku omakapital	13 946	6 267	
Kokku kohustised ja omakapital	146 445	147 048	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	31 353	28 724
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 715	-10 835
Mitmesugused tegevuskulud	-9 040	-9 456
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-500	-500
Muud ärikulud	-506	0
Ärikasum (kahjum)	14 592	7 933
Intressikulud	-6 913	-5 501
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 679	2 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 679	2 432

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trebona OÜ 2017. 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 soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de), mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil

või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Trebona OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassa	1 777	1 477
Raha pangakontol	136	27
Kokku raha	1 913	1 504

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 932	2 932
Ostjatelt laekumata arved	2 932	2 932
Nõuded seotud osapoolte vastu	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 940	2 940
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 055	3 055
Ostjatelt laekumata arved	3 055	3 055
Nõuded seotud osapoolte vastu	176	176
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	433	433
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 664	3 664

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	229	433
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	229	433

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	12 170	12 170		
Pikaajalise laenu lühiajaline osa	7 143	7 143		
Lühiajalised laenud kokku	19 313	19 313		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	109 144			109 144
Pikaajalised laenud kokku	109 144			109 144
Laenukohustised kokku	128 457	19 313		109 144
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	13 022	13 022		
Pikaajalise laenu lühiajaline osa	7 144	7 144		
Lühiajalised laenud kokku	20 166	20 166		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	116 581			116 581
Pikaajalised laenud kokku	116 581			116 581
Laenukohustised kokku	136 747	20 166		116 581

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 348	1 348
Maksuvõlad	229	229
Muud võlad	2 465	2 465
Muud viitvõlad	2 465	2 465
Kokku võlad ja ettemaksed	4 042	4 042
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 098	2 098
Muud võlad	1 936	1 936
Muud viitvõlad	1 936	1 936
Kokku võlad ja ettemaksed	4 034	4 034

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Trebona OÜ töölepinguid 2017. aastal ei sõlminud ning töötasusid makstud ei ole.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8	12 170	176	13 022

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2018

Trebona OÜ (registrikood: 12844855) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
CHRISTIAN EGIDIUS AYRER	Juhatuse liige	26.09.2018
Resolutsioon:	2017a. majandusaasta aruanne koostõlastatud.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 679
Kokku	11 446
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 446
Kokku	11 446

Kasumi ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 679
Kokku	11 446

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	31353	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Christian Egidius Ayrer	37602180379	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Umeshchandra Gowda	28.10.1976	Soome	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53030236
E-posti aadress	christian.ayrer@trebonacapital.com