

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Treemen Invest

registrikood: 10932785

tänava/talu nimi: Narva mnt

maja ja korteri number: 5-49

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

2016. majandusaastal tegeles ettevõtte jätkuvalt raamatupidamisteenuste osutamisega. 2016. majandusaastal lisandus kaubanduslik vahendustegevus, mille käigus osteti ja müüdi tööstuslikke pressvorme ja hooldustehnikat. Vahendustegevus oli finantseeritud kommertslaenu abil, millest tulenevate lepinguliste maksete tulemusena tekkis ettevõttele maksuvõlg.

2016. aastal töötas ettevõttes keskmiselt 1 töötaja. Töötajatele arvestatud töötasu moodustas 2 580 €.



Raamatupidamise aastaaruanne

Balanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7	897	2
Nõuded ja ettemaksed	188 000	43 969	3
Kokku käibevara	188 007	44 866	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Kinnisvarainvesteeringud			
Materiaalne põhivara	0	306	
Kokku põhivara	2 556	2 862	
Kokku varad	190 563	47 728	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Võlad ja ettemaksed	71 408	7 237	7
Kokku lühiajalised kohustused	71 408	7 237	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused			
Kokku pikaajalised kohustused			
Kokku kohustused	71 408	7 237	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	8
Kohustuslik reservkapital	269	269	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 538	23 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 664	14 203	
Kokku omakapital	119 155	40 491	
Kokku kohustused ja omakapital	190 563	47 728	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	447 505	616 439	5,9
Muud äritulud	0	20 650	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-326 005	-577 000	5,10
Mitmesugused tegevuskulud	-38 976	-30 445	11
Tööjõukulud	-3 452	-12 845	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-306	-2 217	6
Muud ärikulud	-100	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	78 664	14 581	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt			
Intressikulud	0	-378	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 664	14 203	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 664	14 203	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	78 664	14 581	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	306	2 217	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-500	6
Muud korrigeerimised			
Kokku korrigeerimised	306	1 717	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-144 031	-35 296	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	64 171	-109 080	4,7
Kokku rahavood äritegevusest	-890	-128 078	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	500	6
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	145 000	5
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist			
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	145 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-16 460	
Makstud intressid	0	-378	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-16 838	
Kokku rahavood	-890	584	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	897	313	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-890	584	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7	897	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 684	269	37 538	40 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78 664	78 664
31.12.2016	2 684	269	116 202	119 155



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treemen Invest 2016.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 vastavasisulisest määrustest 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	0	478
Arvelduskonto Swedbank	7	419
Kokku raha	7	897

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Muud nõuded	188 000	188 000
Muud nõuded	188 000	188 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	188 000	188 000
	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
Ettemaksed	0	0
Muud makstud ettemaksed	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 969	43 969

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	71 198	98
Üksikisiku tulumaks	49	179
Sotsiaalmaks	142	528
Kohustuslik kogumispension	8	32
Töötuskindlustusmaksed	10	38
Intress	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71 408	876



Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	145 000
Müügid	-145 000
31.12.2015	0
31.12.2016	0

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 250	7 199
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 978	3 632
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	145 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 919	1 999	7 328	12 246	12 246
Akumuleeritud kulum	-1 879	-1 399	-6 445	-9 723	-9 723
Jääkmaksumus	1 040	600	883	2 523	2 523
Amortisatsioonikulu	-734	-600	-883	-2 217	-2 217
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 836	0	0	1 836	1 836
Akumuleeritud kulum	-1 530	0	0	-1 530	-1 530
Jääkmaksumus	306	0	0	306	306
Amortisatsioonikulu	-306	0	0	-306	-306
31.12.2016					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas



	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	500
Transpordivahendid	0	500
Kokku	0	500

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	0	684
Maksuvõlad	71 408	71 408
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	71 408	71 408

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1993	1993
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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2
Treemen Invest OÜ 1 osa nimiväärtus on 1 342€.		

Osanikud:
Sergejs Maslakovs - 2 osa



Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	447 505	616 439
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	447 505	616 439
Kokku müügitulu	447 505	616 439
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubanduslik vahendustegevus	429 680	440 000
Raamatupidamisteenused	13 575	24 240
Kinnisvara üür ja kommunaalteenused	4 250	7 199
Kinnisvarainvesteeringu müük	0	145 000
Kokku müügitulu	447 505	616 439

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	326 005	432 000
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	0	145 000
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	326 005	577 000

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	191
Energia	1 488	3 291
Elektrienergia	0	579
Soojusenergia	0	521
Kütus	1 488	2 191
Mitmesugused bürookulud	4 293	2 204
Lähetuskulud	5 780	2 519
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	51
Transpordivahendite kulud	19 149	17 446
Side- ja IT kulud	1 865	2 458
Kindlustusmaksed	71	111
Reklaam	10	0
Muud	6 320	2 174
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 976	30 445



Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 580	9 600
Sotsiaalmaksud	872	3 245
Kokku tööjõukulud	3 452	12 845
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 684

2016	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	2 025	0	0	34 700		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						

2015	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	16 400	1 700	0	600



Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Treemen Invest (registrikood: 10932785) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEJS MASLAKOVŠ	Juhatusel liige	11.03.2019



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 664
Kokku	119 155
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	119 155
Kokku	119 155



Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	46631	429 680	96,01%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	13 575	3,04%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4 250	0,95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergejs Maslakovs	10.05.1976	Läti	2 684 EUR

Sidevahendid

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

✓ 

Aruande elektrooniline edastamine

Osaühing Treemen Invest (registrikood: 10932785) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande on esitanud:

Esitaja nimi	Esitaja roll	Esitamise aeg
Tea Tüرنpuu	Notar	23.04.2019