

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte asutati 2014 aastal eesmärgiga leida huvitavaid investimisprojekte finants - ja kinnisvarainvesteeringute osas.

Esimesel tegevusaastal õnnestus soetada tegutsev projekt kust teeniti üle 20 tuhande euro finantstulu. Teisel tegevusaastal teeniti samast projektist 478 tuhat eurot tulu ja kolmandal 31 tuhat eurot.

Ettevõtte juhatus loodab, et ka järgnevad majandusaastad osutuvad sama edukaks.

Jüri Ploom

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 186	7 187	
Nõuded ja ettemaksed	21 175	20 784	2
Kokku käibevarad	31 361	27 971	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	291 750	209 780	3
Nõuded ja ettemaksed	592 822	600 822	2
Kokku põhivarad	884 572	810 602	
Kokku varad	915 933	838 573	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 266	5 563	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 266	5 563	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	205 992	216 776	4
Kokku pikaajalised kohustised	205 992	216 776	
Kokku kohustised	211 258	222 339	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	613 734	536 029	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 441	77 705	
Kokku omakapital	704 675	616 234	
Kokku kohustised ja omakapital	915 933	838 573	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused tegevuskulud	-578	-2 776
Ärikasum (kahjum)	-578	-2 776
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	81 970	74 209
Intressitulud	28 601	28 601
Intressikulud	-21 552	-22 329
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 441	77 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 441	77 705

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trebor RE OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standardi 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, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaperitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpapereid ning kindla lunastustähtajaga väärtpapereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaperitena kajastatakse väärtpapereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) ning kindla lunastustähtajaga väärtpapereid, 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 õiglase väärtuse 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.

Finantskohustised

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)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	283 265	1 175	282 090
Laenunõuded	282 090	0	282 090
Intressinõuded	1 175	1 175	0
Muud nõuded	330 732	20 000	310 732
Kokku nõuded ja ettemaksed	613 997	21 175	592 822

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	282 874	784	282 090
Laenunõuded	282 090	0	282 090
Intressinõuded	784	784	0
Muud nõuded	338 732	20 000	318 732
Kokku nõuded ja ettemaksed	621 606	20 784	600 822

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2017	135 570	135 570
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	74 210	74 210
31.12.2018	209 780	209 780
Kajastatud õiglasest väärtuses	209 780	209 780

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	209 780	209 780
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	81 970	81 970
31.12.2019	291 750	291 750
Kajastatud õiglasest väärtuses	291 750	291 750

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	205 992	0	205 992		kuni 10%	EUR	2022
Pikaajalised laenud kokku	205 992		205 992				
Laenukohustised kokku	205 992		205 992				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	216 776	0	216 776		kuni 10%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	216 776		216 776				
Laenukohustised kokku	216 776		216 776				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud võlad	5 266	5 266
Intressivõlad	5 266	5 266
Kokku võlad ja ettemaksed	5 266	5 266

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud võlad	5 563	5 563
Intressivõlad	5 563	5 563
Kokku võlad ja ettemaksed	5 563	5 563

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	127 800	134 859

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Emaettevõtja	400	7 272	13 227	EUR	2022

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Emaettevõtja	2 744	7 188	13 617	EUR	2020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2020

Trebor RE OÜ (registrikood: 12757949) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	02.11.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	613 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 441
Kokku	702 175
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	702 175
Kokku	702 175

Sidevahendid

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