

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: TT DILIGENCE OÜ

registrikood: 10846531

tänava/talu nimi, Pirita tee 20/4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12011

telefon: +372 5077744, +372 6261305

faks: +372 6261105

e-posti aadress: katlin@kaksti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Äriühingus TT Diligence OÜ aktiivset majandustegevust ei toimu.

Ettevõtte teenib dividenditulu sidusettevõtte AS Surgitech 50%-st osalusest.

Äriühingu muude varadega tegeleb lepinguline koostööpartner, kellele esitatakse kokkulepitud perioodi lõpus müügiarve, mis on TT Diligence OÜ realisatsioonitulu.

Raamatupidamiskohustustlase kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud ega makstud tasusid ja tehtud muid olulisi soodustusi.

2023. aastal jätkatakse tegevust samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	101 694	356 285	
Finantsinvesteeringud	34 817	35 872	2
Nõuded ja ettemaksed	14 488	6 520	
Kokku käibevarad	150 999	398 677	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	147 260	144 760	3
Finantsinvesteeringud	133 726	133 726	
Nõuded ja ettemaksed	410 430	0	9
Kinnisvarainvesteeringud	998 578	670 607	4
Kokku põhivarad	1 689 994	949 093	
Kokku varad	1 840 993	1 347 770	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	99 935	309 866	5
Kokku lühiajalised kohustised	99 935	309 866	
Kokku kohustised	99 935	309 866	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	
Ülekurss	130 978	130 978	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	901 558	224 934	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	703 154	676 624	
Kokku omakapital	1 741 058	1 037 904	
Kokku kohustised ja omakapital	1 840 993	1 347 770	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	132 115	82 319	6
Mitmesugused tegevuskulud	-3 833	-4 733	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 312	-10 839	4
Muud ärikulud	-9	-14	
Ärikasum (kahjum)	107 961	66 733	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	595 000	620 000	8
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-1 055	-10 121	
Intressitulud	1 248	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	703 154	676 624	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	703 154	676 624	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TT Diligence OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruande standardile, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

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

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi oskuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumenti-desse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetumaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Investeeringud sidusettevõttesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering arvele tema soetusmaksumuses.

Tütarettevõtteks loetakase ettevõtet, mille üle emasettevõtte on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emasettevõtte kontrolli all olevaks, kui emasettevõtte omab kas otsest või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit.

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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, (mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid), millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amotisatsioonimäär määratakse igale objektile eraldi. Rakendatav amortisatsiooninormide vahemik on 2%-10% aastas.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	46 186	46 186
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-10 122	-10 122
Muud	-192	-192
31.12.2021	35 872	35 872
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-1 055	-1 055
31.12.2022	34 817	34 817

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määra (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
10453754	Surgitech AS	Eesti	Med.seadmete import ja müük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022
Surgitech AS	144 760	144 760
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	144 760	144 760

Surgitech AS osad on kajastatud soetusmaksumuses.

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2020		
Soetusmaksumus	357 994	357 994
Akumuleeritud kulum	-116 179	-116 179
Jääkmaksumus	241 815	241 815
Ostud ja parendused	439 631	439 631
Amortisatsioonikulu	-10 839	-10 839
31.12.2021		
Soetusmaksumus	797 625	797 625
Akumuleeritud kulum	-127 018	-127 018
Jääkmaksumus	670 607	670 607
Ostud ja parendused	348 283	348 283
Amortisatsioonikulu	-20 312	-20 312
31.12.2022		
Soetusmaksumus	1 145 908	1 145 908
Akumuleeritud kulum	-147 330	-147 330
Jääkmaksumus	998 578	998 578

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	132 115	82 319

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	760	760
Muud võlad	99 175	99 175
Dividendivõlad	99 175	99 175
Kokku võlad ja ettemaksed	99 935	99 935
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	691	691
Muud võlad	309 175	309 175
Dividendivõlad	309 175	309 175
Kokku võlad ja ettemaksed	309 866	309 866

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	132 115	82 319
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	132 115	82 319
Kokku müügitulu	132 115	82 319
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Varade kasutusele andmise teenus	132 115	82 319
Kokku müügitulu	132 115	82 319

Lisa 7 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2022	2021
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	595 000	620 000
Dividenditulud	595 000	620 000
Kokku kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	595 000	620 000

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	410 430	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	410 430	0

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	409 200	409 200	1 230
Kokku antud laenud	409 200	409 200	1 230

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2023

TT DILIGENCE OÜ (registrikood: 10846531) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN TROOST	Juhatuse liige	17.05.2023
Resolutsioon:	Nõus aruandega	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	901 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	703 154
Kokku	1 604 712
Jaotamine	
Dividendideks	-575 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 604 712
Kokku	1 029 712

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	132115	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Troost	37111082732		5112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6261305
Faks	+372 6261105
Mobiiltelefon	+372 5077744
E-posti aadress	katlin@kaksi.ee