

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Trek Invest OÜ

registrikood: 12374467

tänavanimi, maja number: Rahu tn 5

linn: Põltsamaa linn

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48104

telefon: +372 56800458

e-posti aadress: erkikert@gmail.com

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	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Trek Invest OÜ asutati 2012. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks finantsnõustamisteenuse osutamine.

Ettevõtte aruandeperioodil müügitulu ei teeninud (2019: 0 EUR). Ettevõtte müüs aktsiaid, millest finantstulu ei tekkinud.

Ettevõtte jätkab samal tegevusalal. Ettevõttes ei ole lepingulisi töötajaid, tegevuse eest vastutab juhatuse liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 993	2 034
Nõuded ja ettemaksed	135 746	168 190
Kokku käibevarad	137 739	170 224
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	0	204 956
Kokku põhivarad	0	204 956
Kokku varad	137 739	375 180
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	13 600	16 300
Võlad ja ettemaksed	20 006	20 006
Kokku lühiajalised kohustised	33 606	36 306
Kokku kohustised	33 606	36 306
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 374	269 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 741	66 916
Kokku omakapital	104 133	338 874
Kokku kohustised ja omakapital	137 739	375 180

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused tegevuskulud	-359	-383
Ärikasum (kahjum)	-359	-383
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-687	65 623
Intressikulud	0	-1 945
Muud finantstulud ja -kulud	55	3 621
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-991	66 916
Tulumaks	-46 750	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 741	66 916

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trek Invest OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte vastab väikeettevõtja definitsioonile (nagu on defineeritud raamatupidamise seaduse paragrahvis 3). Vastavalt raamatupidamise seadusele võivad väikeettevõtjad koostada täismahus raamatupidamise aastaaruande asemel lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud võlakirjadesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid hoida lunastustähtajani. Finantsinvesteeringud võlakirjadesse, mida ettevõtte ei kavatse hoida lunastustähtajani või mille puhul ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb neid hoida lunastustähtajani, kajastatakse õiglasel väärtusel muutustega läbi kasumiaruande.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõteteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist, kuid mitte valitsevat mõju. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest, v.a erandjuhud kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne olulist mõju. Erandjuhtudel võib oluline mõju esineda ka väiksema kui 20%-lise osaluse korral.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Muud nõuded

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

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

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	17 900	17 900
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Muud nõuded	117 846	117 846
Laenunõuded	112 265	112 265
Intressinõuded	5 581	5 581
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 746	135 746
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Muud nõuded	168 159	168 159
Laenunõuded	162 578	162 578
Intressinõuded	5 581	5 581
Kokku nõuded ja ettemaksed	168 190	168 190

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	242 082	242 082
Müük müügihinnas või lunastamine	-97 752	-97 752
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	60 626	60 626
31.12.2019	204 956	204 956
Kajastatud õiglases väärtuses	204 956	204 956
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	204 956	204 956
Müük müügihinnas või lunastamine	-204 269	-204 269
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-687	-687
31.12.2020	0	0
Kajastatud õiglases väärtuses	0	0

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		13 600		15 600
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	79 788		79 788	

Juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.11.2023

Trek Invest OÜ (registrikood: 12374467) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI KERT	Juhatuse liige	22.11.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 741
Kokku	101 633
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 633
Kokku	101 633

Aruande perioodi kahjum kaetakse jaotmata kasumi arvelt.

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56800458
E-posti aadress	erkikert@gmail.com