

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Trimen Capital OÜ**registrikood: 11281901**

tänava/talu nimi, Paavli 5a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 10412

maakond: Harju maakond

telefon: 6025 740

faks: 6444 561

e-posti aadress: info@trimen.ee

veebilehe aadress: www.trimen.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Aasta 2009 kokkuvõte

Trimen Capital OÜ osutab raamatupidamise ja konsultatsiooni teenuseid ning tegeleb kinnisvara arendamisega.

2009 aastal pöörati suuremat tähelepanu raamatupidamise ja konsultatsiooni teenuste arendamisele. Sellega seoses suurenes osanike ring ning lisandus juhatuse liige. Aktiivselt otsiti juurde uusi kliente, et suurendada raamatupidamisteenuse müügikäivet. Aastaga lisandus kokku 8 klienti (sh 5 korteriühistut). Tulenevalt klientide arvu ja töö mahu suurenemisest palgati juurde üks raamatupidaja.

Tulenevalt 2009 aastal tabanud majanduslangusest ei tekkinud võimalust ettevõtte omanduses oleva kinnistu võõrandamiseks.

2009 aastal toimus osaluste müük tütarettevõtetes TW Radio OÜ ja CC-Commex OÜ.

Eesmärgid ja plaanid järgmiseks majandusaastaks

2010 aastal on plaanis korraldada ümber ettevõtte tegevus ning pöörata suuremat tähelepanu ettevõtte omanduses oleva kinnistu võõrandamiseks või edasiseks arendamiseks vajalike investeeringute leidmiseks.

Raamatupidamise ja konsultatsiooni teenuste osutamine on plaanis viia üle eraldi äriüksuse alla.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Trimen Capital OÜ 31.12.09 finantsseisundit ning perioodi 01.01.09 – 31.12.09 majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
- Trimen Capital OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 214	40 272	2
Finantsinvesteeringud	0	60 000	3
Nõuded ja ettemaksed	409 774	430 874	4
Kokku käibevara	483 988	531 146	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2 983 427	2 981 890	7
Materiaalne põhivara	0	9 660	8
Kokku põhivara	2 983 427	2 991 550	
Kokku varad	3 467 415	3 522 696	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 252 295	3 316 446	9
Võlad ja ettemaksed	48 288	72 914	10
Kokku lühiajalised kohustused	3 300 583	3 389 360	
Kokku kohustused	3 300 583	3 389 360	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	
Kohustuslik reservkapital	4 200	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 136	-94 849	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 496	186 185	
Kokku omakapital	166 832	133 336	
Kokku kohustused ja omakapital	3 467 415	3 522 696	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	510 947	895 820	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 296	-91 050	
Mitmesugused tegevuskulud	-188 639	-14 957	12
Tööjõukulud	-85 445	-450 380	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 660	-13 860	8
Muud ärikulud	-6 536	-2 604	
Ärikasum (-kahjum)	178 371	322 969	
Finantstulud ja -kulud	-144 875	-136 784	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 496	186 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 496	186 185	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	178 371	322 969
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 660	13 860
Kokku korrigeerimised	9 660	13 860
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	51 100	-22 917
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-24 626	-8 360
Makstud intressid	-174 875	-166 784
Kokku rahavood äritegevusest	39 630	138 768
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 537	-12 011
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-30 000
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	60 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	58 463	-42 011
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-64 151	-136 554
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-64 151	-136 554
Kokku rahavood	33 942	-39 797
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 272	80 069
Raha ja raha ekvivalentide muutus	33 942	-39 797
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 214	40 272

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	42 000	0	-94 849	-52 849
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	186 185	186 185
31.12.2008	42 000	0	91 336	133 336
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	33 496	33 496
Muutused reservides	0	4 200	-4 200	0
31.12.2009	42 000	4 200	120 632	166 832

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetaksealgselt 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pool tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eelpool nimetatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	63 273	3 273
Arvelduskontod	10 941	36 999
Kokku raha	74 214	40 272

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2007	30 000	30 000
Soetamine	30 000	30 000
31.12.2008	60 000	60 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-60 000	-60 000
31.12.2009	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	48 486	100 874	
Muud nõuded	360 000	330 000	6
Ettemaksed	1 288	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	409 774	430 874	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	404	13 764
Üksikisiku tulumaks	432	4 599
Sotsiaalmaks	1 462	8 829
Kohustuslik kogumispension	0	196
Töötuskindlustusmaksed	186	241
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 484	27 629

Lisa 6 Muud nõuded (kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	300 000	300 000	0	0
Intressinõuded	60 000	60 000	0	0
Kokku muud nõuded	360 000	360 000	0	0

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	300 000	300 000	0	0
Intressinõuded	30 000	30 000	0	0
Kokku muud nõuded	330 000	330 000	0	0

Laen juriidilisele isikule Eesti kroonides, intress 10% aastas.

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	2 969 879	2 969 879
Jääkmaksumus	2 969 879	2 969 879
Ostud ja parendused	12 011	12 011
31.12.2008		
Jääkmaksumus	2 981 890	2 981 890
Ostud ja parendused	1 537	1 537
31.12.2009		
Jääkmaksumus	2 983 427	2 983 427

Kinnisvarainvesteeringuna on arvele võetud kinnistu Haapsalu linnas. Kinnistu on ostetud pangalaenuga ja on laenu tagatiseks.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	42 000	42 000
Akumuleeritud kulum	-18 480	-18 480
Jääkmaksumus	23 520	23 520
Amortisatsioonikulu	-13 860	-13 860
31.12.2008		
Soetusmaksumus	42 000	42 000
Akumuleeritud kulum	-32 340	-32 340
Jääkmaksumus	9 660	9 660
Amortisatsioonikulu	-9 660	-9 660
31.12.2009		
Soetusmaksumus	42 000	42 000
Akumuleeritud kulum	-42 000	-42 000
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikelt	1 533 000	1 533 000	0	0
Pangalaen	1 719 295	1 719 295	0	0
Lühiajalised laenud kokku	3 252 295	3 252 295	0	0
Laenukohustused kokku	3 252 295	3 252 295	0	0
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikelt	1 533 000	1 533 000	0	0
Pangalaen	1 783 446	1 783 446	0	0
Lühiajalised laenud kokku	3 316 446	3 316 446	0	0
Laenukohustused kokku	3 316 446	3 316 446	0	0

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Maa	Kokku
31.12.2009	2 900 000	2 900 000
31.12.2008	2 900 000	2 900 000

Omanikulaen on intressita ja kuulub maksmisele esimesel võimalusel.
Pangalaenu intress 8%+EURLIBOR ja tagastamistähtaeg 15.09.2010

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 830	3 653	
Võlad töövõtjatele	4 430	35 980	
Maksuvõlad	2 484	27 629	5
Muud võlad	3 544	5 652	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 288	72 914	

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	510 947	895 820
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	510 947	895 820
Kokku müügitulu	510 947	895 820
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Raamatupidamine	416 828	614 990
Turunduskampaaniate juhtimine	30 900	280 830
Projektijuhtimine	63 219	0
Kokku müügitulu	510 947	895 820

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	20 563	10 928
Reklaam	84 188	0
Transpordiga seotud kulud	45 299	0
Muud	38 589	4 029
Kokku mitmesugused tegevuskulud	188 639	14 957

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	63 938	337 873
Sotsiaalmaksud	21 507	112 507
Kokku tööjõukulud	85 445	450 380
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	30 000	30 000
Intressikulud	-174 875	-166 784
Intressikulu laenuidelt	-174 875	-166 784
Kokku finantstulud ja -kulud	-144 875	-136 784

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud isik Tehnoturg-T Raadiosidekeskus OÜ, milles Trimén Capital OÜ omas osalust:

2009 aastal osutatud raamatupidamisteenust 41 609 kr eest, millest 31.12.2009 laekumata 1 062 kr.

Seotud isik TW Radio OÜ, milles Trimén Capital omas osalust:

2007 aastal antud laenu saldo 31.12.2009 300 000 kr ja laekumata intresse 60 000 kr.

Juhatuse liikmetega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasneks ettevõttele lahkumishüvitise maksmise kohustust.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2009.a nii nagu ka 2008.a moodustatud allahindluseid.

Aruande digitaalallkirjad

Trimen Capital OÜ (registrikood: 11281901) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDY VIKMAA	Juhatuse liige	05.07.2010
INDREK SINISAAR	Juhatuse liige	07.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 496
Kokku	120 632
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	120 632
Kokku	120 632

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	416828	81.58%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	63219	12.37%	Ei
Reklaamiagentuurid	73111	30900	6.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Kozerenko	37606180213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10500 EEK
Indrek Sinisaar	37510090218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10500 EEK
Martin Kärner	37612090307	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10500 EEK
Andy Viikmaa	37806140279	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6025740
Mobiiltelefon	+372 5079107
E-posti aadress	indrek@trimen.ee
Veebilehe aadress	www.trimen.ee