

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: TT DILIGENCE OÜ

registrikood: 10846531

tänav/talu nimi, Pirita tee 20
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10127

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5077 744

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

TT Diligence OÜ põhitegevusalaks on juhtimiselased konsultatsioonid, tõlketeenuste osutamine ja investeeringud kinnisvarasse.

Ettevõtte omab 50%-st osalust aktsiaseltsis Surgitech.

Ettevõtte juhatuse liikmele 2010. aastal tasusid ei arvestatud ega makstud.

Aruandeperioodil ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud ja seega tööjõukulusid aastal 2010 ei olnud.

2011. aastal jätkatakse tegevust põhitegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	100 855	14 788	
Finantsinvesteeringud	859 892	731 652	2
Nõuded ja ettemaksed	59	0	
Kokku käibevara	960 806	746 440	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	13 916 300	13 623 087	3
Materiaalne põhivara	1 067 000	1 212 500	4
Kokku põhivara	14 983 300	14 835 587	
Kokku varad	15 944 106	15 582 027	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	82 148	78 138	5
Võlad ja ettemaksed	2 163 937	2 210 356	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 246 085	2 288 494	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	600 839	686 998	5
Kokku pikaajalised kohustused	600 839	686 998	
Kokku kohustused	2 846 924	2 975 492	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	39 993	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 062 542	6 008 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 990 647	6 553 730	
Kokku omakapital	13 097 182	12 606 535	
Kokku kohustused ja omakapital	15 944 106	15 582 027	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	250 000	250 000	7
Mitmesugused tegevuskulud	-21 079	-25 658	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-145 500	-145 500	4
Muud ärikulud	-178	-718	
Ärikasum (-kahjum)	83 243	78 124	
Finantstulud ja -kulud	4 907 404	6 475 606	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 990 647	6 553 730	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 990 647	6 553 730	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	83 243	78 124	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	145 500	145 500	4
Kokku korrigeerimised	145 500	145 500	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	59	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-376 418	-498 769	
Makstud intressid	-21 421	-40 109	
Kokku rahavood äritegevusest	-169 037	-315 254	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	7 430	2 180	
Laekunud dividendid	4 500 000	3 400 000	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 507 430	3 402 180	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-82 148	-72 305	
Makstud dividendid	-4 170 000	-3 040 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 252 148	-3 112 305	
Kokku rahavood	86 245	-25 379	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 788	40 167	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	86 245	-25 379	
Valuutakursside muutuste mõju	-178	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	100 855	14 788	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	9 408 805	9 452 805
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	6 553 730	6 553 730
Makstud dividendid	0	0	-3 400 000	-3 400 000
31.12.2009	40 000	4 000	12 562 535	12 606 535
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	4 990 647	4 990 647
Makstud dividendid	0	0	-4 500 000	-4 500 000
Muud muutused omakapitalis	-7		7	0
31.12.2010	39 993	4 000	13 053 189	13 097 182

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TT Diligence OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. TT Diligence OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumenti-desse kajastatakse bilansis õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Atsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase 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 sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algsele arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
-ehitised	10

Tulud

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

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2008	573 699	573 699
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	157 953	157 953
31.12.2009	731 652	731 652
Kajastatud õiglasest väärtuses	731 652	731 652
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	128 240	128 240
31.12.2010	859 892	859 892

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Surgitech AS	Eesti	Med.tarvete import ja müük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
Surgitech AS	13 623 086	-4 500 000	4 793 214	13 916 300
Kokku:	13 623 086	-4 500 000	4 793 214	13 916 300

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 455 000	1 455 000
Akumuleeritud kulum	-97 000	-97 000
Jääkmaksumus	1 358 000	1 358 000
Amortisatsioonikulu	-145 500	-145 500
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 455 000	1 455 000
Akumuleeritud kulum	-242 500	-242 500
Jääkmaksumus	1 212 500	1 212 500
Amortisatsioonikulu	-145 500	-145 500
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 455 000	1 455 000
Akumuleeritud kulum	-388 000	-388 000
Jääkmaksumus	1 067 000	1 067 000

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenukohustus	682 987	82 148	328 592	272 247
Pikaajalised laenud kokku	682 987	82 148	328 592	272 247
Laenukohustused kokku	682 987	82 148	328 592	272 247
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laenukohustus	765 136	78 138	312 552	374 446
Pikaajalised võlakirjad kokku	765 136	78 138	312 552	374 446
Laenukohustused kokku	765 136	78 138	312 552	374 446

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	3 937	5 356
Muud võlad	2 160 000	1 830 000
Dividendivõlad	2 160 000	1 830 000
Kokku võlad ja ettemaksed	2 163 937	1 835 356

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	250 000	250 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	250 000	250 000
Kokku müügitulu	250 000	250 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Juhtimisteenus	250 000	250 000
Kokku müügitulu	250 000	250 000

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeperioodil ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud ja seega tööjõukulud 2010. aastal puudusid.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	4 793 213	6 355 582
Intressitulud	7 430	2 180
Intressitulu hoiustelt	7 430	2 180
Intressikulud	-21 421	-40 109
Intressikulu laenudelt	-21 421	-40 109
Muud finantstulud ja -kulud	128 182	157 953
Kokku finantstulud ja -kulud	4 907 404	6 475 606

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010	2009
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	250 000	250 000

Ettevõtte juhatuse liikmele 2010. aastal tasusid ei arvestatud ega makstud.

Aruande digitaalallkirjad

TT DILIGENCE OÜ (registrikood: 10846531) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN TROOST	Juhatuse liige	30.06.2011
Resolutsioon:	Kinnitan 2010 aasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 062 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 990 647
Kokku	13 053 189
Jaotamine	
Dividendideks	-4 146 349
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 906 840
Kokku	4 760 491

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	250000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Troost	37111082732		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6261305
Faks	+372 6261105
E-posti aadress	sventroost@hotmail.com
E-posti aadress	katlin@kaksi.ee