

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010
aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: TT Holding OÜ

registrikood: 11524775

tänavaja talu nimi, Rohu 6A
maja ja korteri number:
linn: Kuressaare linn
maakond: Saare maakond
postisihtnumber: 93819

telefon: +372 4520200
faks: +372 4520210
e-posti aadress: maska@tt.ee

Sisukord

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne							
OÜ TT Holding asutati 25.08.2009.							
OÜ TT Holdingu põhitegevusalaks on äri- ja juhtimisalane nõustamine.							
2010. aastal töötajaid ei palgatud ja tööjõukulu ei olnud.							
Peamised finantssuhtarvud					2010	2009	
Müügitulu					230 000	240 000	
Tulu vähenemine					96%		
Brutokasum					220 000	240 000	
Brutokasumi määr					96%		
Puhaskasum					-765 529	1 251 625	
Kasumi vähenemine					-161%		
Puhasrentaablus					-333%	522%	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja					7,8	5,2	
ROA					-3%	5%	
ROE					-130%	93%	
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:							
	Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100						
	Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 – puhaskasum 2009)/ puhaskasum 2009 * 100						
	Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100						
	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused						
	ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100						
	ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100						

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	2 186	717
Finantsinvesteeringud	21 574 157	25 361 929
Nõuded ja ettemaksed	527 194	1 040 488
Varud	5 000	10 000
Kokku käibevara	22 108 537	26 413 134
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	40 000	40 000
Materiaalne põhivara	1 277 840	0
Kokku põhivara	1 317 840	40 000
Kokku varad	23 426 377	26 453 134
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 264	33 264
Võlad ja ettemaksed	2 829 267	5 067 495
Kokku lühiajalised kohustused	2 839 531	5 100 759
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	20 000 000	20 000 000
Kokku pikaajalised kohustused	20 000 000	20 000 000
Kokku kohustused	22 839 531	25 100 759
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 308 375	56 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-765 529	1 251 625
Kokku omakapital	586 846	1 352 375
Kokku kohustused ja omakapital	23 426 377	26 453 134

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	230 000	240 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-6 673	-21 397
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 000	0
Ärikasum (-kahjum)	211 327	218 603
Finantstulud ja -kulud	-976 856	1 033 022
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-765 529	1 251 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-765 529	1 251 625

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	211 327	218 603
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 000	0
Kokku korrigeerimised	2 000	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-436 102	-49 092
Varude muutus	5 000	-10 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	524 684	-309 895
Makstud intressid	0	-14 652
Kokku rahavood äritegevusest	306 909	-165 036
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 279 840	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-40 000
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-800	-3 927 173
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	4 959 631
Antud laenud	-360 800	-1 454 196
Antud laenude tagasimaksed	1 310 196	462 800
Laekunud intressid	48 304	5 243
Laekunud dividendid	500	209 444
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-282 440	215 749
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 306 866
Saadud laenude tagasimaksed	-23 000	-2 283 602
Makstud dividendid	0	-82 800
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 000	-59 536
Kokku rahavood	1 469	-8 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	717	9 540
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 469	-8 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 186	717

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	206 750	250 750
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 251 625	1 251 625
Makstud dividendid			-150 000	-150 000
31.12.2009	40 000	4 000	1 308 375	1 352 375
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-765 529	-765 529
31.12.2010	40 000	4 000	542 846	586 846

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TT Holding 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ TT Holding kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	
Ehitised	50

Lisainformatsioon

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2008	561 400	561 400
Soetamine	31 260 344	31 260 344
Müük müügihinnas või lunastamine	-7 292 802	-7 292 802
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	832 987	832 987
31.12.2009	25 361 929	25 361 929
Kajastatud õiglasest väärtuses	3 129	3 129
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	25 358 800	25 358 800
Soetamine	800	800
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-660	-660
Muud	-3 787 912	-3 787 912
31.12.2010	21 574 157	21 574 157
Kajastatud õiglasest väärtuses	2 469	2 469
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	21 571 688	21 571 688

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	5 370	49 092
Ostjatelt laekumata arved	5 370	49 092
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	255 624	0
Muud nõuded	42 000	991 396
Laenunõuded	42 000	991 396
Ettemaksed	224 200	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	527 194	1 040 488

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
Ostud ja parendused	80 000	1 199 840	1 279 840
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	80 000	1 199 840	1 279 840
Amortisatsioonikulu		-2 000	-2 000
31.12.2010			
Soetusmaksumus	80 000	1 199 840	1 279 840
Akumuleeritud kulum		-2 000	-2 000
Jääkmaksumus	80 000	1 197 840	1 277 840

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
TT Marine OÜ	Eesti		40 000	40 000

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Avo Maasik	10 264	10 264		
Lühiajalised laenud kokku	10 264	10 264		
Laenukohustused kokku	10 264	10 264		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Avo Maasik	33 264	33 264		
Lühiajalised laenud kokku	33 264	33 264		
Laenukohustused kokku	33 264	33 264		

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-660	500
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-660	500
Intressitulud	48 304	5 243
Intressitulu laenudelt	48 304	5 243
Intressikulud	-1 025 000	-14 652
Intressikulu laenudelt	0	-14 652
Muud intressikulud	-1 025 000	0
Muud finantstulud ja -kulud	500	1 041 931
Kokku finantstulud ja -kulud	-976 856	1 033 022

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	10 264		33 264
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	524 180	939 288	

	2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 279 840	230 000

Aruande digitaalallkirjad

TT Holding OÜ (registrikood: 11524775) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO MAASIK	Juhatuse liige	08.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 308 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-765 529
Kokku	542 846
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	230000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Maasik	36503110014	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4520200
Faks	+372 4520210
E-posti aadress	maska@tt.ee