

290884

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

18.06.2008

aruandeaasta algus: 01.01.2007

aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ TÕRVIK

registrikood: 10022089

tänava/talu nimi,
maja ja korteri number: Pae 25

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11414

maakond: Harju maakond

telefon: 372 6 007 759

faks: 372 6 007 758

e-posti aadress: torvik@hot.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	13
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	13
Lisa 4. Materiaalne põhivara	13
Lisa 5. Tingimuslikud kohustused	14
Lisa 6. Omakapital	14
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	14
Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele	15
Audiitori järeldusotsus	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
Ettevõtte osanik	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tõrvik asutati 1996.a. Samal aastal alustati majandustegevust ning 2007 aastani oli põhitegevuseks tööriivaste ja- jalanõude, kaitsevahendite ja tööriistade ost-müük Eesti ettevõtete tellimusel ja jäemüük. EMTAK 47711.

Möödunud aasta tõi kaubandusharule tervikuna stabiilse kasvu, mis oma korda tingis ka meie firma eduka tegevust. Tähelepanu pöörati eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel. Oma positsiooni kinnitati Eesti turul.

Tulud, kulud ja kasum

Suurem osa materjalidest imporditakse Venemaalt, Saksamaalt ja Valgevenest. 2007 aastal realiseerimise netokäive moodustas 13 703 208 krooni, mis on 1 % võrra rohkem kui 2006 aastal.

	2007	2006
Müügitulu (kr)	13 703 208	13 623 126
Tulu kasv	1%	8%
Puhaskasum (kr)	1 748 883	1 925 114
Kasumi kasv	-9%	97%
Puhasrentaablus	12,8%	14,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	25,69	19,69
ROA	15%	17%
ROE	15%	18%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2007 – müügitulu 2006) / müügitulu 2006 * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2007 – puhaskasum 2006) / puhaskasum 2006 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

2007 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud, samuti polnud investeeringuid.

Personal

Juhatus koosneb ühest isikust, kes on ühtlasi ka tegevdirektor.

2007.a.: töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 8. Palkade ja lisatasude summa oli 773 964 krooni (2006.a-816 903 krooni). Tegevdirektorile makstud palk 2007. aastal oli 82 500 krooni.(2006.a-189 000 krooni).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Tõrvik põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Nina Galanova juhatuse esimees



20.05. 2008

Juhatus liige:



Ramatupidamise aastaaruanne

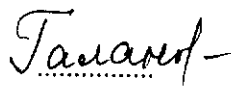
Juhatuse deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 17 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tõrvik finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ OÜ Tõrvik on jätkuvalt tegutsev.

Nina Galanova

juhatuse esimees



20.05.2008

Juhatuse liige: 

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	6 944 746	6 192 546
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		427 128	629 511
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>		37 000	104 773
<i>Kokku</i>		464 128	734 284
Varud			
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>		4 460 344	4 238 452
<i>Ettemaksed varude eest</i>		1 662	-
<i>Kokku</i>		4 462 006	4 238 452
Käibevara kokku		11 870 880	11 165 282
Materiaalne põhivara			
4			
<i>Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)</i>		132 830	194 516
<i>Kokku</i>		132 830	194 516
Põhivara kokku		132 830	194 516
VARAD KOKKU		12 003 710	11 359 798

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2007	31.12.2006
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		74 578	117 055
<i>Võlad töövõtjatele</i>		174 176	232 323
<i>Maksuvõlad</i>	3	155 789	216 571
<i>Muud võlad</i>		57 626	1 191
<i>Kokku</i>		462 169	567 140
Lühiajalised kohustused kokku		462 169	567 140
Kohustused kokku		462 169	567 140
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	6	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		9 748 658	8 823 544
Aruandeaasta kasum		1 748 883	1 925 114
Omakapital kokku		11 541 541	10 792 658
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		12 003 710	11 359 798

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2007	2006
Müügitulu	7	13 703 208	13 623 126
Muud äritulud		167 721	55 162
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-9 522 761	-9 376 958
Muud tegevuskulud		-1 350 059	-1 187 774
Tööjõu kulud			
<i>Palgakulu</i>		-718 084	-821 359
<i>Sotsiaalmaks</i>		-257 730	-272 029
Tööjõukulud kokku		-975 814	-1 093 388
Põhivara kulum	4	-61 686	-61 686
Muud ärikulud		-107 906	-143 953
Ärikasum		1 852 703	1 814 529
Finantstulud ja -kulud			
<i>Kasum valuutakursi muutusest</i>		-10 756	-8 490
<i>Muud finantskulud</i>		188 987	119 075
Kokku finantstulud ja – kulud		178 231	110 585
Kasum enne maksustamist		2 030 934	1 925 114
Tulumaks		-282 051	0
ARUANDEAASTA KASUM		1 748 883	1 925 114

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		2 030 934	1 925 114
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	4	61 686	61 686
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		270 156	-136 215
Varude muutus		-223 554	-759 841
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-104 971	-140 988
Makstud ettevõtte tulumaks		-282 051	0
Kokku rahavood äritegevusest		1 752 200	949 756
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus			0
Antud laenud		-100 000	-100 000
Laenude tagasimaksed		100 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-100 000
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-1 000 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 000 000	0
RAHAVOOD KOKKU		752 200	849 756
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		6 192 546	5 342 790
Raha ja raha ekvivalentide muutus		752 200	849 756
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		6 944 746	6 192 546

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	8 946 441	8 990 441
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	977 103	977 103
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-1 100 000	-1 100 000
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	8 823 544	8 867 544
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	1 925 114	1 925 114
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	10 748 658	10 792 658
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	1 748 883	1 748 883
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-1 000 000	-1 000 000
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	11 497 541	11 541 541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Tõrvik 2007.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Tõrvik kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud 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.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme norm aasta kohta) :

Materiaalse põhivara grupp	
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5-10%
Masinad ja seadmed	20-40%
Muu inventar	20-30%

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikkude tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenu, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on avaldatud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, muugituli ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2007

on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2007 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2007	31.12.2006
Raha kassas	102 087	35 104
Pangakontod	63 658	586 039
Tähtajalised hoiused	6 779 001	5 571 403
Kokku	6 944 746	6 192 546

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2007		31.12.2006	
Maksuliik	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	-	82 131	-	134 308
Üksikisiku tulumaks	-	27 293	-	30 775
Sotsiaalmaks	-	44 100	-	48 840
Töötuskindlustusmakse	-	1 045	-	1 308
Erisoodustuse tulumaks	-	-	-	-
Kohustusliku kogumispensioni makse	-	1 220	-	1 340
Raha kokku	-	155 789	-	216 571

Lisa 4. Materiaalne põhivara

		Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus	seisuga		
31.12.2006		482 919	482 919
Mahakandmised			
		-144 322	-144 322
Soetus maksumus	seisuga		
31.12.07		338 597	338 597
Akumuleeritud kulum seisuga			
31.12.2006		288 403	288 403
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu			
		61 686	61 686
Mahakandmised			
		-144 322	-144 322
Akumuleeritud kulum seisuga			
31.12. 2007		205 767	205 767
Jääkväärtus	seisuga		
31.12.2006		194 516	194 516
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007			
		132 830	132 830

Lisa 5. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

OÜ Tõrvik vaba omakapital seisuga 31.12.2007 moodustas 11 497 541 krooni (31.12.2006: 10 748 658 krooni).

Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 9 083 057 krooni (31.12.2006: 8 383 953 krooni).

Dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2 414 484 krooni (31.12.2006: 2 364 705 krooni).

Lisa 6. Omakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2007	2006
Töörüüete ja-jalatsite müük EMTAK 47711	13 703 208	13 623 126

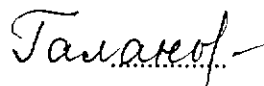
Piirkond	2007	2006
Eesti	13 702 767	13 615 976
Läti	441	-
Venemaa	-	7 150
Kokku	13 703 208	13 623 126

Juhatus allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud OÜ Tõrvik 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Nina Galanova

juhatuse esimees



20.05.2008

Juhatus liige:



I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

OÜ TÕRVIK

Reg.nr. 10022089

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Oleme kontrollinud **OÜ TÕRVIK** 2007.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest on vastutav ettevõtte juhtkond. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

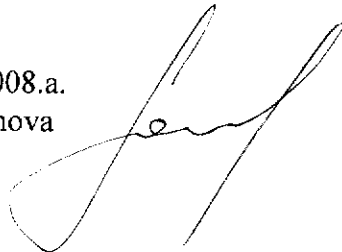
Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitoritegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruande esitatud näitajad. Audit hõlmas aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Oleme seisukohal, et aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2007.a. finantstulemuseks 1 748 883 krooni kasumit ja bilansimahuks 12 003 710 krooni on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi kehtiva seadusandlusega ja kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ TÕRVIK** finantsolukorda.

Tallinnas, 20.05.2008.a.

Audiitor Irina Somova

Tunnistus nr.263



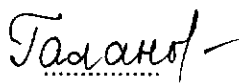
Audiitori järeldusotsus

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	9 748 658
2007. aasta puhaskasum	1 748 883
<i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007:</i>	<i>11 497 541</i>
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Dividendideks	1 000 000
Kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumisse:	10 497 541
<i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>	<i>10 497 541</i>

Niina Galanova

juhatuse esimees



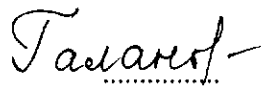
20.05.2008

Ettevõtte osanik

OÜ Tõrvik osakapital 40 000 krooni kuulub 100% Nina Galanovale,
isikukood 44701010982, Paasiku 14-5, 13916 Tallinn

Niina Galanova

juhatuse esimees



20.05.2008

Juhatuse liige:

