

OÜ Treemen Invest 2007.a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress

OÜ Treemen Invest
Männiku 14
76607 Keila
Eesti Vabariik

Äriregistri number: 10932785

Tel: +372 5017 819
e-mail: grf@uninet.ee

Sisukord

	Lk.
Ettevõtte lühiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri	15
Juhatuse allkirjad 2007. majandusaasta aruandele	16

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

OÜ Treemen Invest peamiseks tegevusaladeks on kinnisvarainvesteeringute haldamine ja raamatu-
pidamisteenuste ning koristusteenuste osutamine.

OÜ Treemen Invest majandusaasta algas 01. jaanuaril 2007 ja lõppes 31. detsembril 2007.

Juhatus

Majandusaastal kuulusid ettevõtte juhatusse järgmised liikmed:

Helgo Äkke
Tõnu Meidra

Juriidiline aadress

OÜ Treemen Invest
Männiku 14
76607 Keila
Eesti Vabariik

Äriregistri number: 10932785

Tel: +372 5017 819
e-mail: grf@uninet.ee

Tegevusaruanne

2007. majandusaastal tegeles ettevõtte jätkuvalt raamatupidamisteenuste osutamisega. Jätkati ka koristus- ja hooldusteenuste osutamist. 2007. aastal jätkus kinnisvarainvesteeringute haldamine. Pilootprojektina osteti Soomest ja Rootsist killustikku ning müüdi Eesti klientidele. Kinnisvarainvesteeringud teenivad üüritulu. Müügitulu tervikuna kasvas 25% võrra. See toimus peaaesjalikult eduka killustiku vahendusprojekti tulemusena. 2008. aastal on sellega plaanis jätkata.

Ettevõtte müügitulu jagunes peamiste tegevusvaldkondade vahel järgnevalt:

	2007	2006	2005	2004
1. Kaubanduslik tegevus	54%	0%	0%	10%
2. Koristus- ja hooldusteenused	19%	29%	28%	26%
3. Raamatupidamisteenused	17%	8%	11%	24%
4. Majandus- ja finantskonsult-d	5%	3%	5%	4%
5. Kinnisvara üür ja kom. teenused	4%	4%	4%	0%
6. Audiitorkontrolli teenused	1%	56%	52%	36%

2007. aastal töötas ettevõttes 7 töötajat. Töötajatele arvestatud töötasu moodustas 328 tuh. kr. Ettevõttes ametialaseid kohustusi täitvale juhatuse liikmele (Helgo Äkke) maksti 43 tuh. kr.

Raamatupidamise aastaaruanne

Raamatupidamise aastaaruande sisukord:		Lk.
1.	Juhatuse deklaratsioon	5
2.	Bilanss	6
3.	Kasumiaruanne	7
4.	Rahavoogude aruanne	8
5.	Omakapitali muutuste aruanne	9
6.	Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid	10
7.	Raamatupidamise aastaaruande lisad	11

Juhatuses deklaratatsioon

OÜ Treemen Invest juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab OÜ Treemen Invest vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ Treemen Invest seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Treemen Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Treemen Invest 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus: Helgo Äkke _____
Tõnu Meidra

30. juuni 2008.a.

Bilanss

Kroonides

Aktiva	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha ja pangakontod		890 189	678 208
Ostjatelt laekumata arved		206 436	116 846
Antud laenud		520 000	540 000
Maksude ettemaksed	2	0	44 426
Avansid hankijatele		25 986	0
Käibevara kokku		1 642 611	1 379 480
Põhivara	1		
Kinnisvarainvesteeringud		3 031 855	3 031 855
Masinad ja seadmed		47 446	200 216
Inventar		96 587	45 479
Põhivara kokku		3 175 888	3 277 550
Aktiva kokku		4 818 499	4 657 030
Passiva			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	3	177 816	173 278
Muud võlakohustused		233 000	0
Saadud ettemaksed		8 000	0
Tarnijatele tasumata arved		38 104	65 078
Maksuvõlad	2	33 928	23 476
Võlad töövõtjatele		17 394	21 150
Lühiajalised kohustused kokku		508 242	282 982
Pikaajalised kohustused			
Pikaajaline pangalaen	3	1 458 161	1 634 304
Pikaajalised kohustused kokku		1 458 161	1 634 304
Kohustused kokku		1 966 403	1 917 286
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses (2 osa)		42 000	42 000
Reservkapital		4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 693 544	2 030 821
Aruandeaasta kasum		112 352	662 723
Omakapital kokku		2 852 096	2 739 744
Passiva kokku		4 818 499	4 657 030

Kasumiaruanne 01.01.2007 - 31.12.2007 (skeem 1)

Kroonides

	Lisa	2007	2006
Äritulud			
Müügitulu	4	3 297 917	2 623 011
Muud äritulud		39 575	0
Kokku äritulud		3 337 492	2 623 011
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 348 744	74 711
Mitmesugused tegevuskulud	5, 6	1 297 458	1 288 048
Tööjõu kulud sh.		436 799	473 669
Palgakulu		327 906	355 672
Sotsiaalmaksud		108 893	117 997
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	141 115	165 634
Muud ärikulud		5 751	1 263
Kokku ärikulud		3 229 867	2 003 325
Ärikasum		107 625	619 686
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		127 534	97 980
Intressikulud		-122 807	-54 943
Kokku finantstulud ja -kulud		4 727	43 037
Kasum majandustegevusest		112 352	662 723
Aruandeaasta puhaskasum		112 352	662 723

Rahavoogude aruanne

Kroonides

	Lisa	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		107 625	619 686
Amortisatsioon	1	141 115	165 634
Kasum põhivara müügil	1	-39 575	0
<i>Korrigeeringud (suurenemine/vähenemine):</i>			
Nõuded ostjatele (-/+)		-89 590	97 913
Antud laenud (-/+)		20 000	-420 000
Maksude ettemaksed (-/+)	2	44 426	-44 278
Avansid hankijatele (-/+)		-25 986	0
Saadud lühiajalised laenud (+/-)		233 000	0
Saadud ettemaksed (+/-)		8 000	0
Võlad tarnijatele (+/-)		-26 974	-27 019
Maksuvõlad (+/-)	3	10 452	-27 933
Võlad töövõtjatele (+/-)		-3 756	-10 363
Rahavood äritegevusest kokku		378 737	353 640
Rahavood investeerimisest			
Põhivara soetamine	1	-97 336	-1 337 176
Põhivara müük	1	97 458	0
Intressitulu		127 534	97 980
Rahavood investeerimisest kokku		127 656	-1 239 196
Rahavood finantseerimisest			
Saadud pikaajaline pangalaen	4	0	999 578
Tagastatud pangalaen	4	-171 605	-100 171
Intressikulu		-122 807	-54 943
Rahavood finantseerimisest kokku		-294 412	844 464
Rahavood kokku		211 981	-41 092
Raha ja pangakontod aruandeaasta alguses		678 208	719 300
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus		890 189	678 208
Muutus		211 981	-41 092

Omakapitali muutuste aruanne

	2007	2006
1. Osakapital (2 osa)		
Aasta alguses	42 000	42 000
Aasta lõpus	42 000	42 000
2. Kohustuslik reservkapital		
Aasta alguses	4 200	4 200
Aasta lõpus	4 200	4 200
3. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta alguses	2 030 821	1 242 952
2005. kasum	0	787 869
2006. kasum	662 723	0
Aasta lõpus	2 693 544	2 030 821
4. Aruandeaasta puhaskasum	112 352	662 723
Omakapital kokku	2 852 096	2 739 744

Osakapital üldsummas 42 000 krooni jaguneb 2 osaks nimiväärtusega 21 000 krooni.
Maksimaalne lubatud osakapitali suurus on 168 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid

OÜ Treemen Invest 2007.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused ning omakapital seisuga 31.12.2007.a. on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluuta alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuete hindamine

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid ostjatele on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõudesummad on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooni-norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Kinnisvarainvesteeringud - 0%

Masinad ja seadmed - 20 - 40% aastas;

Inventar - 30 - 40% aastas;

Kohustused

Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud aastaaruandes.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Materiaalne põhivara

	Kinnisvara- investeeringud	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus				
Saldo 31.12.2006	3 031 855	453 731	111 196	3 596 782
Aasta jooksul soetatud põhivara	0	0	97 336	97 336
Aasta jooksul müüdud põhivara	0	-115 766	0	-115 766
Aasta jooksul mahakantud põhivara	0	-37 169	-44 293	-81 462
Saldo 31.12.2007	3 031 855	300 796	164 239	3 496 890
Akumuleeritud kulum				
Saldo 31.12.2006	0	-253 515	-65 717	-319 232
Aasta jooksul arvestatud amort.	0	-94 887	-46 228	-141 115
Müüdud põhivara amort.	0	57 883	0	57 883
Mahakantud põhivara amort.	0	37 169	44 293	81 462
Saldo 31.12.2007	0	-253 350	-67 652	-321 002
Jääkmaksumus				
Saldo 31.12.2006	3 031 855	707 246	45 479	3 784 580
Saldo 31.12.2007	3 031 855	47 446	96 587	3 175 888

Lisa 2. Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

Maks	31.12.2006 (võlg/-ettemaks)	Arvestatud	Tasutud	31.12.2007 (võlg/-ettemaks)
Käibemaks	-44426	609108	559372	5 310
Ettevõtte tulumaks	1 195	13 536	13 603	1 128
Isiku tulumaks	4 126	33 702	31 756	6 072
Sotsiaalmaks	17 234	128 514	125 572	20 176
Töötuskindlustusmaksed	290	2 069	2 018	341
Kogumispensioni maksed	502	3 691	3 589	604
Maamaks	0	347	347	0
Käibemaksu intress	122	168	0	290
Ettevõtte tulumaksu intress	1	0	0	1
Isiku tulumaksu intress	1	0	0	1
Sotsiaalmaksu intress	5	0	0	5
Kokku	-20 950	791 135	736 257	33 928

Lisa 3. Pikaajalised pangalaenud

Ettevõtte on finantseerinud pikaajalisi kinnisvarainvesteeringuid järgnevalt:

Kreeditor	Intress%	31.12.2006	Saadud laenu	Tasutud	31.12.2007	Tasuda 2008
Hansapank	EUR+3,0	808 004	0	98 328	709 676	100 001
Hansapank	EUR+3,0	999 578	0	73 277	926 301	77 815
Kokku		1 807 582	0	171 605	1 635 977	177 816

Laenude tagatiseks on kinnistu aadressil Männiku 14, Keila ja korteriomand aadressil Narva mnt 5-49, Tallinn. Lisatagatisteks on juhatuse liikmete Helgo Äkke ja Tõnu Meidra käendused.

Lisa 4. Müügitulu

1. Müügitulu jaguneb turgude lõikes järgnevalt:

Riik	2007	2006
Eesti Vabariik	3 297 917	2 623 011
Kokku	3 297 917	2 623 011

2. Tegevusalade lõikes jaguneb müügitulu järgnevalt:

	EMTAK		
Kaubanduslik vahendustegevus	46131	1 771 758	1 135
Koristus- ja hooldusteenused	81211	630 264	760 034
Raamatupidamisteenused	69202	544 700	214 000
Majandus- ja finantskonsultatsioonid	69202	177 542	70 042
Kinnisvara üür ja kommunaalteenused	68201	150 653	120 000
Audiitorkontroll	69201	23 000	1 457 800
Kokku		3 297 917	2 623 011

Lisa 5. Mitmesugused tegevuskulud

Mitmesugused tegevuskulud jagunevad järgmiselt:	2 007	2 006
Kontori- ja majapidamiskulud	408 184	388 867
Transpordivahendite kulud, sh kasutusrent	539 147	411 143
Lähetuskulud	101 683	76 279
Side- ja IT kulud	59 073	57 749
Erisoodustuste tulu- ja sotsiaalmaks ning esinduskulud	53 216	52 078
Kindlustusmaksed	40 335	45 162
Lootusetu debitoorse võlgnevuse kulu	34 780	30 680
Muud kulud ja teenused	61 040	226 090
Kokku	1 297 458	1 288 048

Lisa 6. Kasutusrent

Ettevõtte on tasunud kasutusrendi makseid järgnevalt:

	2006	2007	2008	2009
Tasutud kasutusrendimaksed	167 674	115 624	115 624	152 542
Kokku	167 674	115 624	115 624	152 542

OÜ Treemen Invest kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku jaotada 2007. aasta lõpuks kogunenud 112 352 krooni suurune kasum järgnevalt:

1. Kanda eelmiste perioodide tulemusele 112 352 krooni.

OÜ Treemen Invest osanike nimekiri

OÜ Treemen Invest osakapital koosneb 2 osast maksumusega 21 000 krooni. OÜ Treemen Invest osakapitali suurus seisuga 31.12.2007 on 42 000 krooni. OÜ Treemen Invest osad jagunevad järgmiselt:

Osanik	Osade arv	Osaluse %
Tõnu Meidra	1	50
Aare Oll	1	50

Osanike isikuandmed:

Nimi:	Aadress	Isikukood
Tõnu Meidra	Juhkentali 8, 10132 Tallinn	36710092717
Aare Oll	Tondi 50-17, 11316 Tallinn	37004210361

Juhatuses allkirjad 2007. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2007.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust. Juhatus on 2007.a. majandusaasta aruande üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

30. juunil 2008. aastal

Juhatuses liige:	Helgo Äkke	30. juuni 2008.a.
------------------	------------	-------------------

Juhatuses liige:	Tõnu Meidra	30. juuni 2008.a.
------------------	-------------	-------------------

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Treemen Invest (registrikood: 10932785) 01.01.2007 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Helgo Äkke (Juhatuse liige) - kinnitanud 14.11.2008