

Tresoorium OÜ majandusaasta aruanne

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2006

15

Maire MÄE

TRESOORIUM OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

30 -06- 2006

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.2005.a.

Majandusaasta lõpp: 31.12.2005

Ettevõtte nimetus: OÜ TRESOORIUM

Äriregistri kood 11039175

Aadress: Saarvahtra pst. 15, 10915 Tallinn

Tegevjuht: Raivo Touart

Telefon: +372 50 52473

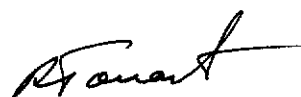
Faks:

Põhitegevusala: investeerimistegevus

Omandivorm: eraomand

Raamatupidaja:

Esitamise kuupäev:



30-06-2006

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Juhatus on koostanud 2005. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. OÜ TRESOORIUM kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, lisadest ning kasumi jaotamise otsusest.

2005. aasta majandusaasta aruande kinnitas OÜ TRESOORIUM üldkoosolek
26. 062006.a.

Osaühingu juhatuse liikmed:

nimi

allkiri

kuupäev

Raivo Touart

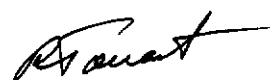


26.06.06

30 -06- 2005

Sisukord

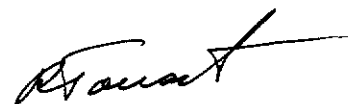
Tegevusaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	6
Bilanss.....	7
Kasumiaruanne skeem 1	8
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisad:	
Lisa 1. Raha ja pangakontod	11
Lisa 2. Mitmesugused nõuded.....	11
Lisa 3. Sidusettevõtja osad.....	11
Lisa 4. Laen sidusettevõtjale.....	11
Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud.....	11
Lisa 6. Lühiajalised võlakohustused.....	12
Lisa 7. Pikaajalised võlakohustused	12
Lisa 8. Võlad sidusettevõtjale.....	12
Lisa 9. Müügitulu.....	12
Sidusettevõtete omakapitalid seisuga 31. detsember 2005.....	13
Kasumijaotamise otsus.....	14
Osanike nimekiri	15



30-06-2006

2005. aasta tegevusaruanne

OÜ Tresoorium alustas tegevust maist 2004. aastal. Osaühingu põhitegevuseks oli investeerimine- arandeaastal on soetatud üks kinnisvara investeering . Juhatuse liikmele tasu 2005. aastal ei makstud.



Juhatusdeklaratsioon

OÜ Tresoorium juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu 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 ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

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

Juhatus hinnangul on OÜ Tresoorium jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 26. 06 2006.a..

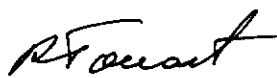
Osaühingu juhatuse liige:

nimi

allkiri

kuupäev

Raivo Touart



26.06.06

BILANSS

	31.12.05	01.01.2005
AKTIVA		
Käibevara:		
Raha ja pangakontod	Lisa 1 48062	208543
Aktsiad ja muud väärtpaberid	600000	0
Nõuded ematettevõtjate vastu	100000	0
Mitmesugused nõuded	Lisa 2 0	2930000
Käibevara kokku	748062	3138543
Põhivara:		
Sidusettevõtjate osad	Lisa 3 2640000	2500000
Pikaajalised nõuded sidusettevõtjate vastu	Lisa 4 1150000	2000000
Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 2 2930000	0
Kinnisvarainvesteeringud	Lisa 5 3440130	2056994
Põhivara kokku	10160130	6556994
Aktiva kokku	10908192	9695537
PASSIVA		
Lühiajalised kohustused:		
Lühiajaline kohustus	Lisa 6 1154800	800500
Muud tulevaste per-de ettemakstud tulud	14000	0
Lühiajalised kohustused kokku	1168800	800500
Pikaajalised kohustused		
Mitmesugused võlad	Lisa 7 7730000	6930000
Võlad sidusettevõtjatele	Lisa 8 1925000	1925000
Pikaajalised kohustused kokku	9655000	8855000
Kohustused kokku	9655500	9655500
Omakapital:		
Osakapital	45000	45000
Muud reservid	2000	2000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum/-kahjum	-6963	0	30 -00- 2006
Aruandeaasta kasum/-kahjum	44355	-6963	
Omakapital kokku	84392	40037	
Passiva kokku	10908192	9695537	

Kasumiaruanne, skeem 1

	2005.a.	2004.a.
Müügitulu	174972	0
Äritulud kokku	174972	0
Ärikulud		
Kaubad, toore materjal ja teenused	132023	7066
Ärikulud kokku	132023	7066
Ärikasum/ -kahjum	42949	-7066
Finantstulud ja -kulud:		
Muud finantstulud	1406	103
Finantstulud ja -kulud kokku	1406	103
Kasum/-kahjum majandustegevusest	44355	-6963
Aruandeaasta puhaskahjum	44355	-6963

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	KOKKU
Saldo 19.05.2004.a.	45000			45000
Reservkapitali suurendamiseks		2000		2000
Aruandeperioodi Puhaskahjum			-6963	-6963
Saldo 31.12.2004.a.	45000	2000	-6963	40037
Aruandeperioodi kasum			44355	44355
Saldo 31.12.2005	45000	2000	37392	84392



30.06.2006

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

	2005 a	2005.a.
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	44355	-6963
Materiaalse põhivara kulum (+)		
Ostjatelt laekumata arved		
Lühiajaliste kohustuste muutus	-700000	
Äritegevusega seotud kohustuste muutus(-)		-2930000
Hankijatele tasumata arved		
Rahavood äritegevusest kokku	-655645	-2936963
Rahavood investeerimisest		
Sidusettevõtte soetus(-)	-140000	-2500000
Antud laenu sidusettevõtjale(-)	850000	-2000000
Soetatud kinnisvarainvesteeringud (-)	-1383136	-2056994
Müüdud põhivara (+)		
Rahavood investeerimisest kokku	-673136	-6556994
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud (+)	1168300	9955500
Tasutud laenud (-)		-300000
Reservfond (+)		2000
Rahavood finantseerimisest kokku	1168300	9657500
Kokku rahavood	-160481	163543
Rahajääk perioodi alguses	208543	45000
Rahajääk perioodi lõpul	48062	208543
Raha ja pangakontode muutus	-160481	163543

Käibevara muutuse arvutamisel on arvesse võetud järgmised bilansikirjed: maksude ettemaksed, ettemakstud tulevaste perioodide kulud ja varud.

Lühiajaliste kohustuste muutuse arvutamisel on arvesse võetud järgmised bilansikirjed: mitmesugused lühiajalised võlad ja viitvõlad.

Põhivara kulum on lisatud kasumiaruande halduskulu kirjele.



Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Erandiks on IOSCO liikmesriigi börsil noteeritud väärtpaberid, mis hinnatakse bilansipäeva noteeringust lähtuvalt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservfond, mille suuruseks on 20000 krooni. Moodustatakse ka kohustuslik reservfond 10 % ulatuses osakapitalist kasumi arvelt.

Aastaruande lisad

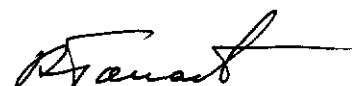
Aastaruande lisad on esitatud vastavalt bilansi kirjade järjekorrale.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

-tootmishooned	2% aastas
-muud hooned	10% aastas
-masinad ja seadmed	2% aastas
-arvutustehnika	30% aastas
-kontorimööbel	30% aastas
-transpordivahendid	20% aastas
-tööriistad ja inventar	30% aastas
Maad ei amortiseerita	



30-06-2006

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.05	01.01.05
Sularaha kassas	197	222
Hansapank	47865	208321
Kokku	48062	208543

Lisa 2. Mitmesugused nõuded

Seisuga 31.12.2005 on nõude loovutamise lepingu alusel nõue OÜ Kolm Õde vastu summas 2930000.-krooni, mille tähtaeg on 01. august 2009.a., mis on aastaaruandes kajastatud mitmesugused pikaajalised nõuded

Lisa 3. Sidusettevõtjate osad

Seisuga 31.12.2005.a. on varem soetatud osalus 33,33% osatühingus KOLM ÕDE, mille eest tasumise kohustus tuleb täita 31.detsember 2008.a. summas 2500000.- krooni. 2005.aastal on soetatud 20% osalus OÜ-s Melitess, väärtusega 100000.- ja 100% osalus Vilsandi Lammas OÜ-s väärtusega 40000.-. Vilsandi Lammas OÜ alustas tegevust augustis 2005.a.ja aastaaruandes ei konsolideerita.

Lisa 4. Laen sidusettevõtjale

Seisuga 31.12.2005.a. on laenujääk 1150000.- OÜ Kolm Õde vastu (tagasimakse tähtaeg on hiljemalt 01.august 2009.a.).

Lisa 5. Kinnisvarainvesteeringud

2004 aastal on soetatud kaks kinnisvarainvesteeringut: korteriomand Tallinnas soetusmaksumusega 1505757.-krooni, mille väljarentimisega on teenitud aruandeaastal 143000.- krooni renditulu ja kaasomandina kinnistu Viimsi vallas , mis on jagatud 2005.a. kuueteistkümneks iseseisvaks kinnistuks, maksumus 569241.- krooni ja müüakse 2006.aastal 2005.a.on soetatud korteriomand soetusväärtusega 1365132.-krooni
Kokku on kinnisvarainvesteeringute soetusmaksumus 3440129.- krooni

Lisa 6. Lühiajalised võlakohustused

30-06-2006

Seisuga 31.12.2005 on Tresoorium OÜ võlad:

	Laenujääk	Intress	Tagastamine
1.R.Touart (Omanik)	500.00	0	31.07.2006.a.
2. Tornimäe Apartments OÜ	1154300.00	Euribor+7%aastas	01.12.2006.a.
Kokku:	1154800.00		

Lisa 7. Pikaajalised võlakohustused

Laenu andja	Summa	Intress	Tagastamise tähtaeg
1. T.Sepp	5430000.-	4%	31.12.2008.a.
2. TSepp	1500000.-	4%	31.01.2008.a.
3. T.Sepp	800000.-	4%	31.12.2008.a.
kokku:	7730000		

Lisa 8. Võlakohustus sidusettevõtjale

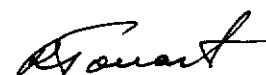
1. Melitess OÜ	1925000	4%	30.09.2007.a.
----------------	---------	----	---------------

Lisa 9. Müügitulu

Turgude nimetus	Üldine müügi- geograafilises lõikes	renditulu
Eesti Vabariik	174972.	174972
Kokku:	174972	174972

Sidusettevõtete konsolideerimine laiendatud kapitaliosaluse meetodil

Nimetus	Osalus	Kasum 2005	Kapitali osa lise kasumi osa
Kolm Õde OÜ	13.33%	3858330	514315
Melitess OÜ	25%	200331	50083



30 06 2006

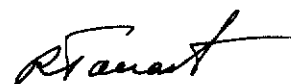
Sidusettevõtete omakapitalid seisuga 31.12.2005.a.

	Kolm Õde OÜ	Melitess OÜ
Osalus, %	13.33	25
Kapital	3300000.00	400000
Ülekurss	-4200000	
Reservkapital		40000
Jaotamata kasum/-kahjum	-4722974	9223694
Kasum 2005	3858330	200331
Omakapital kokku	6635356	9864025
Investeeriija osa		
Omakapitalist	884493	2466006

30-06-2006

2005.a.kasumijaotamise otsus

Eelmiste perioodide kahjumi jääk 2005.a.lõpus	-6963
2005.aasta aruandeaasta kasum	44355
Reservkapitali moodustamiseks	4500
Dividendidena jaotamiseks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk peale 2005.a.	
Majandusaasta aruande kinnitamist	32892



OÜ Tresoorium osanike nimekiri

1. Raivo Touart, isikukood 35102020280, elukoht Tallinn, Saarvahtra pst. 15, osa nimiväärtus 45000 krooni,