

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Treimasin

registrikood: 10913960

tänavatalu nimi, Anne 51-12
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50703

maakond: Tartu maakond

telefon: 5510374

faks:

e-posti aadress: raul@treimasin.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Treimasin on ettevõtte milline tegeleb metalldetailide tootmisega. 2009.a tootmismahud langesid oluliselt seoses turul valitseva langusperioodiga. 2009.a on ettevõtte ka investeerinud olemasolevasse tootmiskompleksi. Kuna tootmismahud on ettevõttel langenud siis on lõpetatud ka töölepingud töötajatega. 2009.a töötas ettevõttes vaid üks töötaja. Peamisteks äripartneriteks kellele oma toodangut müüme on: Jalax AS, BD Design OÜ, Valumehaanika AS.

2010.a majandusaastal on plaanis jätkata samal alal võimalusel leides ka uusi äripartnereid. Plaanis on ka investeerida tootmiskompleksi.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhatuse liikmete tegevust 2009.a ei tasustatud. Osaühingul oli keskmiselt 1 töötaja kelle palkade ja lisatasude kogusumma 2009.a jooksul oli 18 759,00 krooni.

	2009.a	2008.a
Brutokasumimäär	-11,7%	-21%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,3	0,08
ROA	-4,5%	-14%
ROE	-17,6%	-44%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Treimasin 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Treimasin finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

OÜ Treimasin on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;

aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuete kohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	0	3 117
Nõuded ja ettemaksed	79 956	69 450
Kokku käibevara	79 956	72 567
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 414 660	1 321 717
Kokku põhivara	1 414 660	1 321 717
Kokku varad	1 494 616	1 394 284
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	139 750	99 996
Võlad ja ettemaksed	130 087	185 347
Kokku lühiajalised kohustused	269 837	285 343
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	840 474	656 849
Kokku pikaajalised kohustused	840 474	656 849
Kokku kohustused	1 110 311	942 192
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	408 092	607 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 787	-199 843
Kokku omakapital	384 305	452 092
Kokku kohustused ja omakapital	1 494 616	1 394 284

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	504 438	966 848
Muud äritulud		51 354
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-185 217	-183 430
Mitmesugused tegevuskulud	-164 387	-639 238
Tööjõukulud	-28 462	-163 629
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-182 057	-153 023
Muud ärikulud	-3 407	-40 386
Ärikasum (-kahjum)	-59 092	-161 504
Finantstulud ja -kulud	-8 695	-38 339
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-67 787	-199 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 787	-199 843

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-59 092	-161 504
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	182 057	153 023
Kasum (kahjum) põhivara müügist		51 354
Kokku korrigeerimised	182 057	204 377
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 506	103 083
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-55 260	-40 677
Laekunud intressid	44	26
Makstud intressid	-8 739	-38 172
Kokku rahavood äritegevusest	48 504	67 133
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-275 000	-75 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-275 000	-75 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	323 632	669 104
Saadud laenude tagasimaksed	-100 253	-956 995
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	223 379	-287 891
Kokku rahavood	-3 117	-295 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 117	298 875
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 117	-295 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	3 117

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	408 092	452 092
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-67 787	-67 787
31.12.2009	40 000	4 000	340 305	384 305

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treimasin 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Treimasin kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20
Muud masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi

finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	0	3 101
Arvelduskontod		16
Kokku raha		3 117

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	41 931	109 603
Üksikisiku tulumaks	6 748	
Sotsiaalmaks	19 887	
Kohustuslik kogumispension	769	
Töötuskindlustusmaksed	540	
Maamaks	678	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 295	17 563
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	82 848	127 166

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	450 000	579 214	718 816	718 816	1 748 030
Akumuleeritud kulum		-38 281	-388 032	-388 032	-426 313
Jääkmaksumus	450 000	540 933	330 784	330 784	1 321 717
Ostud ja parendused		195 000	80 000	80 000	275 000
Amortisatsioonikulu		-28 961	-153 096	-153 096	-182 057
31.12.2009					
Soetusmaksumus	450 000	774 214	798 816	798 816	2 023 030
Akumuleeritud kulum		-67 242	-541 128	-541 128	-608 370
Jääkmaksumus	450 000	706 972	257 688	257 688	1 414 660

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Nordea laen	89 750	89 750		
Rannu Mõis	50 000	50 000		
Lühiajalised laenud kokku	139 750	139 750		
Pikaajalised võlakirjad				
Eraisikute laenud	840 474		840 474	
Pikaajalised võlakirjad kokku	840 474		840 474	
Laenukohustused kokku	980 224	139 750	840 474	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikute laenud	581 842		581 842	
Nordea laen	175 003	99 996	75 007	
Pikaajalised laenud kokku	756 845	99 996	656 849	
Laenukohustused kokku	756 845	99 996	656 849	

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	504 438	966 848
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	504 438	966 848
Kokku müügitulu	504 438	966 848
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Metalli ja plastdetailide tootmine	504 438	966 848
Kokku müügitulu	504 438	966 848

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	18 759	122 755
Sotsiaalmaksud	9 703	40 874
Kokku tööjõukulud	28 462	163 629
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	840 474	581 842

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Treimasin (registrikood: 10913960) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL SEIDLA	Juhatuse liige	29.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	408 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 787
Kokku	340 305
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	340 305
Kokku	340 305

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	408 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 787
Kokku	340 305
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	340 305
Kokku	340 305

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	504438	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Seidla	37405092753	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5510374
E-posti aadress	Raul@treimasin.ee