

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OSAÜHING TALLINNA HULGIKAUBANDUSE KESKUS

registrikood: 10193030

tänavatalu nimi, Suur-Patarei 3-3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10415

maakond: Harju maakond

telefon: 6411038

faks: 6411039

e-posti aadress: thk@eol.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Laenukohustused	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühingu peamiseks tegevussuunaks oli ka 2009.a. "Liepajas Metalurgs" (Läti) sarrusterase müük. Kokku müüdi 2009.a. 331,5 tonni sarrusterast. Käibe vähenemise põhjuseks oli ehitusturu drastiline kokkukuivamine välisurgudel ja Eestis.

Samal põhjusel on raske prognoosida ka 2010.a. tulemusi.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (tuh.kr)	1896	22094
Tulu kasv	-91,4%	-51,1%
Brutokasumi määär %	-39,3%	-2,5%
Puhaskasum (tuh.kr)	-746	-552
Kasumi kasv	-35,1%	0
Puhasrentaablus	-39,3%	-2,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,2	18,6
ROA	-30,9%	-12,0%
ROE	-22,4%	-13,5%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2009 - \text{müügitulu } 2008) / \text{müügitulu } 2008 \times 100$

brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} \times 100$

kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2009 - \text{puhaskasum } 2008) / \text{puhaskasum } 2008 \times 100$

puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$

lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokkux} \times 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokkux} \times 100$

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 369000 krooni, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees, 240000 krooni. Keskmise töötajate arv oli aruandeperioodil 2. Väljamakseid juhatuse liikmetele ei tehtud.

Oma osasid pole omandanud või tagatiseks võtnud.

2010.a. majandusaasta raamatupidamis aruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Tallinna Hulgikaubanduse Keskus 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Tallinna Hulgikaubanduse Keskus on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

juhatuse liige	Aleksander Sikkal
----------------	-------------------

juhatuse liige	Valentina Nasajevea
----------------	---------------------

juhatuse liige	Marina Sikkal
----------------	---------------

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	144 811	701 304	2
Nõuded ja ettemaksed	1 669 466	1 411 205	3,4
Kokku käibevara	1 814 277	2 112 509	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	126 998	106 783	5,6
Kinnisvarainvesteeringud	1 276 330	1 276 330	7
Materiaalne põhivara	1 015 131	1 101 272	8
Kokku põhivara	2 418 459	2 484 385	
Kokku varad	4 232 736	4 596 894	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	495 229	63 419	9,11
Võlad ja ettemaksed	68 637	50 389	4
Kokku lühiajalised kohustused	563 866	113 808	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	341 277	409 154	9,11
Kokku pikaajalised kohustused	341 277	409 154	
Kokku kohustused	905 143	522 962	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 100 000	1 100 000	
Kohustuslik reservkapital	110 000	110 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 863 932	3 416 339	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-746 339	-552 407	
Kokku omakapital	3 327 593	4 073 932	
Kokku kohustused ja omakapital	4 232 736	4 596 894	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	1 896 848	22 094 361
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 570 496	-20 802 105
Mitmesugused tegevuskulud	-475 613	-822 072
Tööjõukulud	-497 145	-616 524
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-86 141	-91 118
Muud ärikulud	-3 000	-8 000
Ärikasum (-kahjum)	-735 547	-245 458
Finantstulud ja -kulud	-10 792	-306 949
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-746 339	-552 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-746 339	-552 407

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-735 547	-245 458
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	86 141	91 118
Kokku korrigeerimised	86 141	91 118
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-258 261	2 392
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 248	-22 785
Makstud intressid	-30 513	-361 039
Muud rahavood äritegevusest	-1 228	-774
Kokku rahavood äritegevusest	-921 160	-536 546
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	3 637
Antud laenude tagasimaksed	0	50 000
Laekunud intressid	735	46 544
Kokku rahavood investeerimistegevusest	735	100 181
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	913 563	0
Saadud laenude tagasimaksed	-485 045	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-64 586	-56 030
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	363 932	-56 030
Kokku rahavood	-556 493	-492 395
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	701 304	1 193 699
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-556 493	-492 395
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	144 811	701 304

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	1 100 000	110 000	3 416 339	4 626 339
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-552 407	-552 407
31.12.2008	1 100 000	110 000	2 863 932	4 073 932
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-746 339	-746 339
31.12.2009	1 100 000	110 000	2 117 593	3 327 593

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallinna Hulgikaubanduse Keskuse 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 3 - 5 %
- Tootmiseseadmed 8 - 10%

- Muud masinad ja seadmed 10 - 25%
- Muu inventar ja IT seadmed 20 - 30%

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Arvelduskontod	144 811	701 304	2
Kokku raha	144 811	701 304	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	513 351	234 945
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 134	5 957
Muud nõuded	1 150 000	1 150 000
Ettemaksed	3 981	20 110
intressid	0	193
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 669 466	1 411 205

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 134		5 957	
Üksikisiku tulumaks		4 706		3 653
Erisoodustuse tulumaks		106		532
Sotsiaalmaks		556		11 726
Kohustuslik kogumispension		0		540
Töötuskindlustusmaksed		1 260		297
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 134	6 628	5 957	16 748

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	126 998	106 783
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	126 998	106 783

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Libau Handels GmbH	Saksamaa	46721 EMTAK	100	100

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	1 276 330	1 276 330
Jääkmaksumus	1 276 330	1 276 330
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 276 330	1 276 330
Jääkmaksumus	1 276 330	1 276 330
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 276 330	1 276 330
Jääkmaksumus	1 276 330	1 276 330

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	1 282 593	226 327	1 508 920
Akumuleeritud kulum	-164 646	-165 196	-329 842
Jääkmaksumus	1 117 947	61 131	1 179 078
Ostud ja parendused		13 312	13 312
Amortisatsioonikulu	-64 130	-26 988	-91 118
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-16 949	-16 949
Müügid		16 949	16 949
31.12.2008			
Soetusmaksumus	1 282 593	222 690	1 505 283
Akumuleeritud kulum	-228 776	-175 235	-404 011
Jääkmaksumus	1 053 817	47 455	1 101 272
Amortisatsioonikulu	-64 130	-22 011	-86 141
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 282 593	222 690	1 505 283
Akumuleeritud kulum	-292 906	-197 246	-490 152
Jääkmaksumus	989 687	25 444	1 015 131

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalirendikohustused	407 987	66 710	245 761	95 516
Kapitalirendikohustused kokku	407 987	66 710	245 761	95 516
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalirendikohustused	472 573	63 419	246 928	162 226
Kapitalirendikohustused kokku	472 573	63 419	246 928	162 226

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009	690 060	690 060
31.12.2008	746 190	746 190

Intressimäär 31.12.2009 3,62%

31.12.2008 6,85%

Tagasimakse tähtaeg 15.05.2015

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	63 510	75 910

OÜ Tallinna Hulgikaubanduse Keskus tasus rendimaksed Hansa liisingule ühe sõiduauto eest ja on kantud kuludesse.

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
lühiajalised laenud	428 519	428 519			
Lühiajalised laenud kokku	428 519	428 519			
Kapitalirendikohustused kokku	407 987	66 710	245 761	95 516	9
Laenukohustused kokku	836 506	495 229	245 761	95 516	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	472 573	63 419	246 928	162 226	
Laenukohustused kokku	472 573	63 419	246 928	162 226	

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	635 892
Rootsi	0	21 092 195
Soome	1 760 926	233 089
Läti	135 922	133 185
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 896 848	22 094 361
Kokku müügitulu	1 896 848	22 094 361
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
EMTAK 46721	1 896 848	22 094 361
Kokku müügitulu	1 896 848	22 094 361

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	369 000	456 000
Sotsiaalmaksud	123 608	150 480
erisoodustuskulud	4 537	10 044
Kokku tööjõukulud	497 145	616 524
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tehingud seotud osapooltega 2008-2009.a. ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING TALLINNA HULGIKAUBANDUSE KESKUS (registrikood: 10193030) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER SIKKAL	Juhatuse liige	29.06.2010
MARINA SIKKAL	Juhatuse liige	29.06.2010
VALENTINA NASAJEVA	Juhatuse liige	29.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 863 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-746 339
Kokku	2 117 593

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	1896848	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Pählapuu	34604300241	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
VBB GmbH		Haselbusch 8, 24146 Kiel, Saksamaa	333300 EEK
Enn Raud	24.12.1947	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Aleksander Koskor	33310030248	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Jakov Jahnes	32810200210	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Juri Rapoport	33207170300	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Arsil Bernovski	03.03.1929	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Aleksander Sikkal	35209230293	Eesti	749700 EEK
Vladimir Bardadõm	34108230315	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Evald Raudsepp	34208240238	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Kalle Leet	34605080251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Harri Liiv	34105070305	Eesti	1000 EEK
Tõnu Kalvik	35409180360	Eesti	1000 EEK
Ülo Sarv	34212190263	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Valentin Porfirjev	35012110280	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Vladimir Vaingort	33811100277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Rein Kanter	34305120250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Eduard Gevondjan	33605080251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK
Hillar Ruben	33410260220	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6411038
Faks	+372 6411039

Liik	Sisu
E-posti aadress	thk@eol.ee