

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TREBELGON

registrikood: 10261612

tänava/talu nimi, Võnnu 31
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Haapsalu linn

vald:

postisihtnumber: 90504

maakond: Lääne maakond

telefon: 372 5036247

faks: 372 47 24015

e-posti aadress: kaido@gislaved.ee

veebilehe aadress: www.uuemoisaulevaatus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 5 Muud nõuded	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 11 Osakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	17
Lisa 13 Muud äritulud	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Trebelgon põhitegevusalaks on sõidukite tehnilise ülevaatuse teostamine. Ülevaatuspunkt alustas tööd 2010.aasta novembris. Ettevõtte teostab tehnilist ülevaatus nii sõiduautodele kui ka veoautodele ja haagistele ning kõikidele teistele sõidukitele, mis kuuluvad seaduses ettenähtud korras regulaarsele tehnilisele ülevaatusele. Selleks on ülevaatuspunkt sisustatud kaasaegsete seadmetega.

Kõrvaltegevusalaks on ettevõttel ka maastikuhooldustööd väiketraktoriga, nii muruniitmistööd kui ka lumekoristus.

Investeeringud

2010.aastal jätkati varem soetatud hoone ümberehitust sõidukite tehnilise ülevaatuse tarbeks. Hoone ehitusse investeeriti 2,3 milj. krooni. Aruandeaastal saadi toetust ka PRIA-lt summas 1,2 milj. krooni. Soetati masinaid ja seadmeid ning inventari avatavasse tehnoulevaatuspunkti. Seadmeid soetati ka liisinguga.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Trebelgon käive oli 2010.aastal 89,9 tuh.krooni, millest 53,34% moodustas sõidukite tehnilise ülevaatuse teostamine, ülejäänud osa käibest moodustasid transpordivahendite rent ning muud teenustööd. Võrreldes eelmise majandusaastaga oli kulude osakaal aruandeaastal väga suur, see oli tingitud põhiliselt tehnoulevaatuspunkti käivitamisest. Ettevõtte lõpetas majandusaasta 197,9 tuh. kroonise kahjumiga.

Peamised suhtarvud

	2010.a.	2009.a.
Müügitulu	89 918	97 170
Käibe kasv	-7,5%	20,9%
Puhaskasum(kahjum)	-197 192	-136 532
Puhasrentaablus	-219,3%	-140,51%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,79	107,3
ROA(koguvara rentaablus)	-2,0%	-2,3%
ROE(omakapitali tootlus)	-3,8%	-2,5%

Suhtarvude arvutamise valemid:

Käibe kasv %	$(\text{müügitulu } 2010 - \text{müügitulu } 2009) / \text{müügitulu } 2009 * 100$
Puhasrentaablus%	$\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	$\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
ROA%	$\text{puhaskasum} / \text{varad} * 100$
ROE%	$\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Personal

2010.aastal oli OÜ-l Trebelgon 5 töötajat ning tööjõukulud kokku olid 193,96 tuh.krooni.

Aruandeaastal oli ettevõtte juhatus kahe liikmeline. Juhatuse liikmetele töötasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	661 431	299 242	
Nõuded ja ettemaksed	531 707	1 832 111	2,3
Kokku käibevara	1 193 138	2 131 353	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 269 808	3 184 259	4
Nõuded ja ettemaksed	1 761 088	0	5
Materiaalne põhivara	3 733 775	560 153	6
Kokku põhivara	8 764 671	3 744 412	
Kokku varad	9 957 809	5 875 765	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	366 017	0	7,8
Võlad ja ettemaksed	61 173	19 867	9
Kokku lühiajalised kohustused	427 190	19 867	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 608 042	0	7,8
Võlad ja ettemaksed	489 623	470 000	9
Sihtfinantseerimine	1 236 248	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	4 333 913	470 000	
Kokku kohustused	4 761 103	489 867	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Kohustuslik reservkapital	46 388	46 388	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 247 510	5 376 042	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-197 192	-136 532	
Kokku omakapital	5 196 706	5 385 898	
Kokku kohustused ja omakapital	9 957 809	5 875 765	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	89 918	97 170	12
Muud äritulud	38 647	0	10,13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-178 694	0	14
Mitmesugused tegevuskulud	-38 556	-57 966	15
Tööjõukulud	-193 964	-55 997	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-79 265	-14 940	6
Ärikasum (-kahjum)	-361 914	-31 733	
Finantstulud ja -kulud	164 722	-104 799	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-197 192	-136 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-197 192	-136 532	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-361 914	-31 733	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	79 265	14 941	6
Kokku korrigeerimised	79 265	14 941	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-170 172	362	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	46 829	-80 010	
Kokku rahavood äritegevusest	-405 992	-96 440	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 443 367	-65 756	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-10 000	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	10 000	
Antud laenude tagasimaksed	211 979	200 000	
Laekunud intressid	2 920	60 159	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 228 468	194 403	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 373 152	0	8
Saadud laenude tagasimaksed	-61 740	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-171 414	0	
Makstud intressid	-18 193	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	874 844	0	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 996 649	0	
Kokku rahavood	362 189	97 963	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	299 242	201 279	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	362 189	97 963	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	661 431	299 242	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	100 000	46 388	5 376 042	5 522 430
Vigade parandamise mõju			214 505	214 505
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-351 037	-351 037
31.12.2009	100 000	46 388	5 239 510	5 385 898
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-197 192	-197 192
Muud muutused omakapitalis			8 000	8 000
31.12.2010	100 000	46 388	5 050 318	5 196 706

2009.a aruandes tehtud vigade paranduse tõttu muutus eelmiste perioodide jaotamata kasum. 2009.a aruandes oli ekslikult lisatud bilanssi ka OÜ Uuemõisa Ärikeskuse kapitaliosaluse kahjum summas 214 505 krooni. Kapitaliosaluse kahjum on korrigeeritud 2009.a bilansis viidud bilansiväliseks.

2010.aasta septembris müüdi 20% OÜ Uuemõisa Ärikeskus oadest(soetusmaksumus 8000 krooni). OÜ-le Trebelgon jäi 5% OÜ Uuemõisa Ärikeskus osadest(soetusmaksumus 2000 krooni), mida kajastatakse bilansiväliselt.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trebelgon on koostanud 2010.aasta raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Trebelgon kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2010.aastal müüdi OÜ Uuemõisa Ärikeskus osa nimiväärtusega 8 000 (kahkesa tuhat) krooni, mis moodustab 20% OÜ Uuemõisa Ärikeskus osakapitalist. OÜ-le Trebelgon jäi osa nimiväärtusega 2000 (kaks tuhat) krooni, mis moodustab 5% OÜ Uuemõisa Ärikeskus osakapitalist. Seetõttu ei kajastata OÜ Uuemõisa Ärikeskust edaspidi kui sidusettevõtet.

Vigade korrigeerimine

2009.aastal oli sidusettevõttel OÜ Uuemõisa Ärikeskus kahjum ning see on ekslikult kajastatud kapitaliosaluse meetodil investeerija 2009.a majandusaasta aruandes, kuigi investeerija osalus antud investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust. Seetõttu on 2009.a aruandes tehtud vigade korrigeerimine: investeeringu bilansilist väärtust on vähendatud nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Vigade paranduse tõttu on muudetud 2009.aasta bilanssi ja kasumiaruannet ning omakapitali muutuste aruannet.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtjate aktsiad ning osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid, mida korrigeeritakse kapitaliosaluse kasumi või kahjumi võrra.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud, muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Varad, mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni kantakse soetamisel koheselt kuludesse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi olenevalt tema kasulikust tööeest.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5-6 aastat
Ehitised, maa	20 aastat
Muu inventar	5-10 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse kohustuste vähendamiseks ja finantskuludeks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja:

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavalt varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline (realiseerumise tõenäosus alla 50%) või millega kaasnevate kulude suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt ja need avalikustatakse lisas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaks määratud kriteeriumitele.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtfinantseerimise kajastamisel bilansis ja kasumiaruandes kasutatakse brutomeetodit - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Sihtfinantseerimise abil saadud või soetatud varasid kajastatakse bilansis analoogiliselt muudele sama tüüpi varadele.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina välja makstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult makstakse. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on äratoodud aastaaruande lisas.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Seotud osapooled on:

* sidusettevõtted

* tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmed ning nende isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 635	0	
Ostjatelt laekumata arved	5 635	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	160 344	0	3
Muud nõuded	2 122 638	1 832 111	5
Laenunõuded	1 580 000	0	
Intressinõuded	181 088	0	
Viitlaekumised	147	0	
Nõuded sihtfinantseerimisest	361 403	0	10
Ettemaksed	4 178	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 292 795	1 832 111	

Lühiajalised laenunõuded ja intressid on seisuga 31.12.2010.a. refinantseeritud pikaajalisteks laenunõueteks.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	160 344	0	0	3 101
Üksikisiku tulumaks	0	4 867	0	1 428
Sotsiaalmaks	0	9 527	0	2 310
Kohustuslik kogumispension	0	378		
Töötuskindlustusmaksed	0	1 213	0	294
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	160 344	15 985	0	7 133

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
AS ORU ÄRI	Eesti	Autorehvide jae- ja hulgimüük	25	25
OÜ Uuemõisa Ärikeskus	Eesti	Kinnisvaraala tegevus	25	5
			0	

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon						
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Omandamine	Müük	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2010
AS ORU ÄRI	3 184 259		0	85 549	0	3 269 808
OÜ Uuemõisa Ärikeskus	0		-8 000	0	-2 000	-10 000
		0		0		0
Kokku:	3 184 259	0	-8 000	85 549	-2 000	3 259 808

Omandatud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
	0		0

Müüdnud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
OÜ Uuemõisa Ärikeskus	20	80 000	72 000

Eelmisel majandusaastal (2009.a.) oli OÜ Uuemõisa Ärikeskuse kahjum, sellega seoses tekkis ka OÜ Trebelgonil kapitaliosaluse kahjum. Ekslikult oli see kajastatud ka 2009.a. bilansis, viga on parandatud, korrigeeritud on 2009.aasta bilanssi ja kasumiaruannet ning investeeringu maksumus on alandatud nullini. Edaspidine arvestus toimub bilansiväliselt.

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 580 000		1 580 000	
Intressinõuded	181 088		181 088	
Viitlaekumised	147	147		
Muud nõuded	361 403	361 403		
Kokku muud nõuded	2 122 638	361 550	1 761 088	

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 677 743	1 677 743		
Intressinõuded	154 236	154 236		
Viitlaekumised	132	132		
Kokku muud nõuded	1 832 111	1 832 111		

Laen OÜ-le Uuemõisa Ärikeskus summas 600 000 krooni intressiga 4% aastas tähtajaga 30.06.2012.a.

Laen OÜ-le Uuemõisa Ärikeskus summas 900 000 krooni intressiga 4% aastas tähtajaga 30.06.2012.a.

Laenunõudena on kajastatud ka OÜ Uuemõisa Ärikeskus osa (20%) müük OÜ-le Ilmasto summas 80 000 krooni tähtajaga 19.08.2014.a.

Muu nõude all on kajastatud sihtfinantseerimise saamata summa, mis peab laekuma PRIA-lt 2011.aastal.

Intressinõuetena on kajastatud:

Intressid laenult 600 000 krooni - 72 000 krooni
 Intressid laenult 900 000 krooni - 108 000 krooni
 Intressid osa müügilt 80 000 krooni - 1 088 krooni

Viitlaekumistena on kajastatud:

Intress SEB Pangalt 147 krooni.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid		
31.12.2008									
Soetusmaksumus					69 915				69 915
Akumuleeritud kulum					-30 577				-30 577
Jääkmaksumus					39 338				39 338
Ostud ja parendused	74 340	399 006					62 410	62 410	535 756
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	74 340	399 006							473 346
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							62 410	62 410	62 410
Amortisatsioonikulu		-6 652			-8 289				-14 941
31.12.2009									
Soetusmaksumus	74 340	399 006			69 915		62 410	62 410	605 671
Akumuleeritud kulum		-6 652			-38 866				-45 518
Jääkmaksumus	74 340	392 354			31 049		62 410	62 410	560 153
Ostud ja parendused		2 310 095	13 500	917 842	931 342	11 450			3 252 887
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		2 310 095							2 310 095
Muud ostud ja parendused			13 500	917 842	931 342	11 450			942 792
Amortisatsioonikulu		-46 285	-452	-28 989	-29 441	-3 539			-79 265
Ümberklassifitseerimised		62 410					-62 410	-62 410	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		62 410					-62 410	-62 410	
31.12.2010									
Soetusmaksumus	74 340	2 771 511	13 500	987 757	1 001 257	11 450			3 858 558
Akumuleeritud kulum	0	-52 937	-452	-67 855	-68 307	-3 539			-124 783
Jääkmaksumus	74 340	2 718 574	13 048	919 902	932 950	7 911	0	0	3 733 775

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	638 106	115 922	522 184		4,29+ 6 kuu Euribor	EUR	21.11.2015
Kapitalirendikohustused kokku	638 106	115 922	522 184				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	796 028	796 028

Aruandeaastal makstud intressid 2 899 krooni.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen AS Uuemõisa Investilt	1 147 688		1 147 688		3		31.12.2013	
Lühiajalised laenud kokku	1 147 688		1 147 688					
Pikaajalised laenud								
Laen SEB pangalt	1 188 265	250 095	938 170		3,88	EUR	22.09.2015	
Pikaajalised laenud kokku	1 188 265	250 095	938 170					
Kapitalirendikohustused kokku	638 106	115 922	522 184					7
Laenukohustused kokku	2 974 059	366 017	2 608 042					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	74 340	2 718 574	2 792 914
31.12.2009	74 340	392 354	466 694

SEB pangalt saadud laenu tagatiseks on ettevõttele kuuluv hoone Uuemõisas Tehnika põik 2 koos sinna juurde kuuluva maaga.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 031	4 206	
Võlad töövõtjatele	33 985	3 005	
Maksuvõlad	15 985	7 133	3
Muud võlad	489 623	475 523	
Muud pikaajalised võlad	489 623	475 523	17
Kokku võlad ja ettemaksed	550 624	489 867	

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod					
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Toetus PRIA-lt	0	1 254 895	-18 647	1 236 248	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		1 254 895	-18 647	1 236 248	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Toetus PRIA-lt	0	20 000	-20 000	0	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	20 000	-20 000	0	
Kokku sihtfinantseerimine		1 274 895	-38 647	1 236 248	13

Toetus saadud PRIA-lt sõidukite tehnoulevaatuspunkti rajamiseks. Tingimus: tehnoulevaatuspunkt peab ehitatud hoones tegutsema 5 aastat ning selle aja jooksul ei ole lubatud seda edasi rentida.

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus		
OÜ Trebelgon osad jagunevad:		
1. osa nimiväärtusega 51 000 krooni		
2. osa nimiväärtusega 34 000 krooni		
3. osa nimiväärtusega 15 000 krooni		

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	89 918	97 170
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	89 918	97 170
Kokku müügitulu	89 918	97 170
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Sõiduautode ja väikebusside rent	11 410	46 170
Hoonete rentimine	0	51 000
Sõidukite tehnoülevaatus	47 960	0
Lumetõrje, niitmis- ja koristustööd	9 715	0
Muud müügitulud	20 833	0
Kokku müügitulu	89 918	97 170

Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	38 647	0	10
Kokku muud äritulud	38 647	0	

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	53 247	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	7 333	0
Energia	25 189	0
Elektrienergia	1 678	0
Soojusenergia	4 583	0
Kütus	18 928	0
Vesi, kanalisatsioon	497	0
Muud teenused	71 858	0
Reklaamikulu	20 570	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	178 694	0

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	0	45 553
Mitmesugused bürookulud	6 902	410
Lähetuskulud	0	1 840
Koolituskulud	1 915	0
Ostetud tööd ja teenused	6 087	5 668
Kindlustuskulud	1 215	2 109
Muud kulud	5 207	2 386
Transpordikulud	15 750	0
Valvekulud	1 480	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 556	57 966

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	144 830	41 810
Sotsiaalmaksud	49 134	14 187
Kokku tööjõukulud	193 964	55 997
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	1

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	2 400	489 623	1 620 000	475 523

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	36 760	13 860	0	97 170

Kohustusena kajastub võlg OÜ Uuemõisa Ärikeskusele, mis sisaldab ehitise ostusummat ja intresse. Alates septembrist 2010.a ei ole OÜ Uuemõisa Ärikeskus OÜ Trebelgoni sidusettevõtte, vaid 5% osalus selles ettevõttes on bilansiväliselt kajastatud muu investeeringuna.

Enamusosalus Krista Esta (isikukood 47012074711) osa 51 000 krooni.

OÜ Trebelgon ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	3 989 751
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 060 567
Kokku tingimuslikud kohustused	5 050 318

OÜ Trebelgon jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 5 050 318 krooni.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuste summa, mis võib kaasnedda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 1 060 567 krooni. Seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 3 989 751 krooni.

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TREBELGON (registrikood: 10261612) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN MELSAS	Juhatuse liige	31.08.2011
KAIDO ANTSVE	Juhatuse liige	31.08.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 247 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-197 192
Kokku	5 050 318
OÜ Trebelgon juhatus teeb ettepaneku katta aruandeaasta kahjum summas 197192 krooni elmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt ning järelejääv vaba omakapital summas 5050318 krooni jätta jaotamata.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 247 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-197 192
Kokku	5 050 318

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autode tehniline ülevaatus	71201	47960	53.34%	Jah
Muu teenindus	96099	20833	23.17%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	11410	12.69%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	9715	10.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Krista Esta	47012074711	Pärnu mnt 131B-43, Eesti	3264 EUR
Kaido Antsve	35105224719	Eesti	2176 EUR
Janek Tibar	37309094718	Kastani 20-28 Haapsalu, Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	960 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5036247
E-posti aadress	kaido@gislaved.ee