

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: TORUKESKUSE Osäühing

registrikood: 10559062

tänavatalu nimi, Laki 12

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10621

maakond: Harju maakond

telefon: +372 730 4050

faks: +372 730 4052

e-posti aadress: bermet@bermet.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 9 Turustuskulud	13
Lisa 10 Üldhalduskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Muud ärikulud	14
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Torukeskuse OÜ põhitegevusalaks on terase hulgimüük. 2010. aastal vähenesid terase läbimüügi maht ja müügitulu.

Ettevõtte müügitulu 2010. aastal oli 2 074 961 kr ja kahjum 2 689 277 kr.

Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 2 inimest ja tööjõukulu kokku oli 188 042 kr.

Torukeskuse OÜ juhatus koosneb 1 liikmest. Ettevõtte juhatuse tööd ei tasustatud ja tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole ette nähtud maksta hüvitust.

2011. aastal on plaanis sama tegevusvaldkonnaga jätkata. Eesmärk on müügitulu suurendamine ja kasumlikkuse taastamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab OÜ Torukeskuse 2010.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Torukeskuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani 10.06.2011, on raamatupidamise aruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Torukeskuse on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	229	260 623
Nõuded ja ettemaksed	209 477	2 696 452
Varud	0	1 111 236
Kokku käibevara	209 706	4 068 311
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 997 920	7 943 799
Kokku põhivara	5 997 920	7 943 799
Kokku varad	6 207 626	12 012 110
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	100 000	1 156 255
Võlad ja ettemaksed	965 264	2 728 401
Kokku lühiajalised kohustused	1 065 264	3 884 656
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	7 187 757	7 483 572
Kokku pikaajalised kohustused	7 187 757	7 483 572
Kokku kohustused	8 253 021	11 368 228
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	599 882	4 222 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 689 277	-3 622 717
Kokku omakapital	-2 045 395	643 882
Kokku kohustused ja omakapital	6 207 626	12 012 110

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	2 074 961	16 528 922
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 396 806	-16 787 871
Brutokasum (-kahjum)	-1 321 845	-258 949
Turustuskulud	7 833	-338 675
Üldhalduskulud	-509 267	-888 772
Muud äritulud	52 447	30 409
Muud ärikulud	-682 182	-1 493 786
Ärikasum (-kahjum)	-2 453 014	-2 949 773
Finantstulud ja -kulud	-236 263	-672 944
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 689 277	-3 622 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 689 277	-3 622 717

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 453 014	-2 949 773
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	362 934	597 210
Kasum (kahjum) põhivara müügist	576 056	0
Kokku korrigeerimised	938 990	597 210
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 732 197	1 668 026
Varude muutus	1 111 236	4 768 118
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 763 137	-720 545
Kokku rahavood äritegevusest	566 272	3 363 036
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-70 510
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	761 667	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	761 667	-70 510
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	416 613	0
Saadud laenude tagasimaksed	-173 515	-484 821
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 496 879	-440 595
Makstud intressid	-236 263	-672 944
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-98 289	-1 534 897
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 588 333	-3 133 257
Kokku rahavood	-260 394	159 269
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	260 623	101 354
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-260 394	159 269
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	229	260 623

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	4 222 599	4 266 599
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-3 622 717	-3 622 717
31.12.2009	40 000	4 000	599 882	643 882
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 689 277	-2 689 277
31.12.2010	40 000	4 000	-2 089 395	-2 045 395

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Torukeskuse 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. OÜ Torukeskus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr.2

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, kusjuures tõenäosust hinnatakse võimaluse korral individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja varude transportimisega seotud kuludest. Varud soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooniperiood määratakse varadele sõltuvalt nende kasutuseast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30
Masinaid ja seadmed	5
Muu	5

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

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 õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	538 382	2 783 896
Muud nõuded	208 521	317 315
Ettemaksed	123	28 062
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-537 549	-432 821
Kokku Nõuded ja ettemaksed	209 477	2 696 452

Lisa 3 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	0	1 365 377
Laoallahindlus	0	-254 141
Kokku varud	0	1 111 236

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	4 600 000	1 570 256	3 193 004	198 949	9 562 209
Akumuleeritud kulum		-123 432	-832 326	-135 952	-1 091 710
Jääkmaksumus	4 600 000	1 446 824	2 360 678	62 997	8 470 499
Ostud ja parendused		70 510			70 510
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		70 510			70 510
Amortisatsioonikulu		-66 555	-472 468	38 419	-500 604
Muud muutused			-45 743	-50 863	-96 606
31.12.2009					
Soetusmaksumus	4 600 000	1 640 766	3 147 261	148 086	9 536 113
Akumuleeritud kulum		-189 987	-1 304 794	-97 533	-1 592 314
Jääkmaksumus	4 600 000	1 450 779	1 842 467	50 553	7 943 799
Amortisatsioonikulu		-67 730	1 304 794	-35 682	1 201 382
Müügid			-3 147 261		-3 147 261
31.12.2010					
Soetusmaksumus	4 600 000	1 640 766	3 147 261	148 086	9 536 113
Akumuleeritud kulum		-257 717	-3 147 261	-133 215	-3 538 193
Jääkmaksumus	4 600 000	1 383 049	0	14 871	5 997 920

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen emaettevõtjalt	100 000	100 000		
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000		
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	4 087 743		4 087 743	
Arvelduskrediit	3 100 014		3 100 014	
Pikaajalised laenud kokku	7 187 757		7 187 757	
Laenukohustused kokku	7 287 757	100 000	7 187 757	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank AS	3 844 645	510 916	3 333 729	
Faktooringukulu	98 289	98 289		
Laen emaettevõtjalt	100 000	100 000		
Lühiajalised laenud kokku	4 042 934	709 205	3 333 729	
Pikaajalised laenud				
Arvelduskrediit	3 100 014		3 100 014	
Pikaajalised laenud kokku	3 100 014		3 100 014	
Kapitalirendikohustused kokku	1 496 879	447 050	1 049 829	
Laenukohustused kokku	8 639 827	1 156 255	7 483 572	

Pangalaennude tagatiseks on panditud järgmised Torukeskuse OÜ varad:

1. Kommertspant summas 2 000 000 krooni (Swedbank AS kasuks)
2. Hüpoteek kinnistule Turu 67, Tartu, summas 9 020 000 krooni (Swedbank AS kasuks)

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	581 788	2 364 521
Võlad töövõtjatele	2 305	53 255
Maksuvõlad	83 489	250 206
Muud võlad	297 682	60 419
Kokku võlad ja ettemaksed	965 264	2 728 401

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 074 961	16 521 652
Läti	0	2 778
Soome	0	4 492
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 074 961	16 528 922
Kokku müügitulu	2 074 961	16 528 922
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Terase müük	1 945 785	16 064 555
Muud teenused	100 373	309 912
Transporditeenused	26 850	106 694
Metallitöötlus	1 953	47 761
Kokku müügitulu	2 074 961	16 528 922

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 732 150	14 861 122
Transpordikulud	67 327	189 426
Üür ja rent	34 923	78 702
Tööjõukulud	143 285	698 038
Seadmete kulu	319 287	693 609
Muud	99 834	266 974
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 396 806	16 787 871

Lisa 9 Turustuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Tööjõukulud	-8 412	336 392
Reklaam	579	2 283
Kokku turustuskulud	-7 833	338 675

Lisa 10 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Transpordikulud	109 304	120 349
Mitmesugused bürookulud	6 835	105 771
Tööjõukulud	76 547	407 400
Muud	313 741	240 503
Seadmete kulu	2 840	14 749
Kokku üldhalduskulud	509 267	888 772

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	131 917	1 099 202
Sotsiaalmaksud	55 020	338 909
Pensionikulu	1 105	3 719
Kokku tööjõukulud	188 042	1 441 830
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	6

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	126	1 032
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	23 000
Lootusetud debitoorsed võlad	104 729	485 446
Saneerimiskulu	0	979 018
Põhivara müügikahjum	576 056	0
Muud	1 271	5 290
Kokku muud ärikulud	682 182	1 493 786

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	177 920	603 570
Intressikulu laenudelt	143 818	493 143
Intressikulu kapitalirendilt	34 102	110 427
Muud finantstulud ja -kulud	51 984	20 790
Faktooringukulu	6 359	48 584
Kokku finantstulud ja -kulud	236 263	672 944

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Bermet Management AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	208 521	831 222	1 736 166	1 109 908

Aruande digitaalallkirjad

TORUKESKUSE Osühing (registrikood: 10559062) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT METSLA	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	599 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 689 277
Kokku	-2 089 395
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 089 395
Kokku	-2 089 395

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	1945785	93.77%	Jah
Mehaaniline metallitöötlus	25621	102326	4.93%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	26850	1.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts Bermet Management	10170654	Piirimäe 5, Tănassilma küla, Saku vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563842
Telefon	+372 7304050
Faks	+372 6563757
E-posti aadress	bermet@bermet.ee