

Tamrex Ohutuse OÜ

Majandusaasta aruanne 2007

Äriniimi	Tamrex Ohutuse OÜ
Äriregistri kood	10590451
Aadress	Pärnu mnt. 130 Tallinn
Telefon	+372 6557 788
Faks	+372 6556 674
Põhitegevusala	tule- ja tööohutusvahendite müük
Majandusaasta	01.01.2007-31.12.2007
Tegevjuht	Harry Volke
Juhatus	Henry Ray Harry Volke Tambet Tamm Anne Martiskainen

Sisukord

<i>Juhatus tegevusaruanne 2007</i>	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Raamatupidamise bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2. Raha	10
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4. Varud	10
Lisa 5. Põhivara	11
Lisa 6. Lühiajalised ja pikaajalised laenukohustused	12
Lisa 7. Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8. Maksuvõlad.....	13
Lisa 9. Kapitalirendid	13
Lisa 10. Müügitulu	14
Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega.....	14
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	15
Audiitori järeldusotsus.....	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
Juhatus allkirjad 2007 aasta majandusaasta aruandele	17

Juhatuse tegevusaruanne 2007

Tamrex Ohutuse OÜ majandustegevusele

Tamrex Ohutuse OÜ majandustegevusele ja –tulemustele avaldasid Eestis 2007.a olulist mõju järgmised asjaolud:

- aasta esimesel poolel kiire majanduskasvu jätkumine;
- meedia mõju ärikeskkonnale - kevadel käivitatud “hoiatuskampania” majanduse ja ehitussektori kokku kukkumisest jahutas tarbimise ja kasv aeglustus septembrist;
- konkurendi rünnak läbi meedia (ETV saate Pealtnägija kaudu), sooviga kahjustada firma mainet ja tekitada majanduslikku kahju. Tulemuseks aga selle temaatika ja meie ettevõtte esiletoomine ja teadvustamine meedias;
- läbi aastate suurim personali voolavus – eriti suur probleem noorte töötajatega, kelle jaoks ainsaks motivaatoriks on raha. Siiski suurendasime oma meeskonda jõudsalt;
- jätkuv surve palkade tõstmiseks nii ettevõtte seest, kui väliskeskkonnast tingituna;
- müügiesakonna reform ja restruktureerimine – tööülesannete ümberkorraldamine ja spetsialiseerumine valdkonniti;
- Viljandi müügiesinduse avamine, mõeldes Kesk–Eesti klientidele;
- Tallinnas Pärnu mnt-l asuva hoone, kus asub Tamrex OY kauplus, ümberehituse jätkumine 2007 aasta lõpuni;
- Pärnu mnt 130 kinnistu omandamine Tamrex OY-lt;
- aktiivsed reklaamikampaniad meedias.

Käive

2007.a oli ettevõtte käive 77 378 469 krooni. Ettevõtte kasv võrreldes eelmiste aastatega aeglustus. Käibekasv võrreldes 2006 aastaga oli 25%. Samas suudeti jätkuva käibekasvu juures brutokatet suurendada, 2007.a kasum oli 6901 tuh. kr. Varasemaga võrreldes on aasta - aastalt suurendatud nii käivet, kasumit kui turuosa. Peamiselt kasvas käive üldisest majanduskasvust tingituna.

2008.a plaanid on konservatiivsed, planeerime käibekasvu ca 10%.

Eesmärk on hoida konservatiivset kulupoliitikat, tõhustada müügi- ja logistikaosakonda ning seeläbi säilitada ja tugevdada Tamrex Ohutuse OÜ positsiooni isegi jahtuva majanduse tingimustes.

Töötajad

Ettevõttes töötas 2007 aastal keskmiselt 56 põhikohaga töötajat ning kogu palgakulu oli 15 201 535 krooni. Ettevõtte juhatus koosneb 4 liikmest, seejuures üks juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. 2007.a juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Puhaskasumi marginaal	0,089	0,061
Ärikasumi marginaal	0,094	0,065
Omakapitali puhastootlus aastas	0,875	1,372
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,416	1,146
Omakapitali määr	0,343	0,232

Peamiste finantssuhtarvude arvutusvalemid:

Puhaskasumi marginal = Puhaskasum / Müügitulu

Ärikasumimarginaal = Ärikasum / Müügitulu

Omakapitali puhastootlus aastas = Puhaskasum / Perioodi keskmine omakapital

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = Käibevarad / Lühiajalised kohustused

Omakapitali määr = Omakapital / Koguaktivad

Juhatuse liige	Henry Ray	2008	.....
Juhatuse liige	Harry Volke	2008	.....
Juhatuse liige	Tambet Tamm	2008	.....
Juhatuse liige	Anne Martiskainen	2008	.....

Raamatupidamise aastaaruanne

Raamatupidamise bilanss

Varad		31.12.2007	31.12.2006
Käibevara			
Raha	(lisa 2)	253 532	2 684 597
Nõuded ja ettemaksed	(lisa 3)	5 077 489	4 766 721
Varud	(lisa 4)	17 379 835	8 411 131
Käibevara kokku		22 710 856	15 862 449
Põhivara			
Materiaalne põhivara		9 414 916	3 416 580
Immateriaalne põhivara		466 124	454 870
Põhivara kokku	(lisa 5)	9 881 040	3 871 450
Vara kokku		32 591 896	19 733 899
Kohustused ja omakapital		31.12.2007	31.12.2006
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	(lisa 6,9)	631 413	452 557
Võlad ja ettemaksed	(lisa 7,8,11)	15 402 476	13 389 867
Lühiajalised kohustused kokku		16 033 889	13 842 424
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	(lisa 6)	4 099 295	384 538
Muud pikaajalised võlad	(lisa 6,9)	1 275 288	924 335
Pikaajalised kohustused kokku		5 374 583	1 308 873
Kohustused kokku		21 408 472	15 151 297
Omakapital			
Osakapital		100 000	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 172 602	660 748
Kohustuslik reserv		10 000	10 000
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		6 900 822	3 811 854
Omakapital kokku		11 183 424	4 582 602
Kohustused ja omakapital kokku		32 591 896	19 733 899

Kasumiaruanne

		2007	2006
Müügitulu	(lisa 10)	77 378 469	62 214 077
Müüdnud toodete (kaupade, teenuste) kulu		-44 906 682	-40 317 044
Brutokasum (-kahjum)		32 471 787	21 897 033
Turustuskulud		-3 784 480	-2 803 288
Üldhalduskulud		-21 445 386	-15 885 303
Muud äritulud		138 109	1 061 538
Muud ärikulud		-110 381	-218 422
Äri kasum		7 269 649	4 051 558
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		14 237	0
Intressikulud		-298 449	-179 964
Finantstulud ja -kulud kokku		-284 212	-179 964
Kasum enne tulumaksustamist		6 985 437	3 871 594
Tulumaks		-84 615	-59 740
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		6 900 822	3 811 854

Rahavoogude aruanne

		2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		7 269 649	4 051 558
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	(lisa 5)	1 341 529	815 307
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest		-67 377	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		310 768	-1 472 521
Varude muutus		-8 968 704	-2 565 622
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		2 012 609	3 038 151
Makstud intressid		-298 449	-179 964
Makstud ettevõtte tulumaks		-84 615	-59 740
Kokku rahavood äritegevusest		893 874	3 627 169
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	(lisa 5)	-6 382 841	-485 397
Immateriaalse põhivara soetus	(lisa 5)	-99 866	-90 130
Materiaalse põhivara müük		555 084	0
Saadud intressid		14 237	0
Rahavood investeerimisest kokku		-5 913 386	-575 527
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	(lisa 6)	3 990 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	(lisa 6)	-159 509	-148 959
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	(lisa 6,9)	-942 044	-485 063
Makstud dividendid		-300 000	-200 000
Rahavood finantseerimisest kokku		-2 588 447	-834 022
Raha ja pangakontod netomuutus		-2 431 065	2 217 620
<i>Raha ja pangakontod 01.01.2007</i>	2 684 597		
<i>Raha ja pangakontod 31.12.2007</i>	253 532		

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	100 000	8 116	862 632	970 748
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		1 884	-1 884	0
Aruandeperioodi puhaskasum			3 811 854	3 811 854
Saldo 31.12.2006	100 000	10 000	4 472 602	4 582 602
Makstud dividendid			-300 000	-300 000
Aruandeperioodi puhaskasum			6 900 822	6 900 822
Saldo 31.12.2007	100 000	10 000	11 073 424	11 183 424

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Juhatuse deklaratsioon

Tamrex Ohutuse OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2007 ja lõppes 31. detsember 2007. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsüübid ja hindamisalused

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses, mis koosneb ostukulutustest. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana

Amortisatsiooni arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset 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:

Tarkvara ja muu immateriaalne põhivara 3-7 aastat.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Tamrex Ohutuse OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Raha

	2007. a	2006. a
Sularaha kassas	212 431	147 991
Pangakontod	41 101	2 129 775
Tähtajalised hoiused	0	406 831
Kokku	253 532	2 684 597

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

	2007. a	2006. a
Nõuded ostjate vastu	4 477 643	4 753 990
sh ebatõenäolised võlad	125 997	0
Muud lühiajalised nõuded	858	0
Tulevaste perioodide kulud	598 988	12 731
Kokku	5 077 489	4 766 721

Lisa 4. Varud

Bilansis on kajastatud müügiks ostetud kaubajääk summas 17 379 835 krooni. Seisuga 31.12.2006 oli müügiks ostetud kaubajääk summas 8 411 131 krooni.

Seisuga 31.12.2007 teostati varude allahindlust summas 182 176 krooni.

Lisa 5. Põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara 31.12.2007

Põhivara rühm	Parendused renditavatel e ruumidele	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Im- materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus					
31.12.2006	2 269 010	2 432 634	864 632	547 764	6 114 040
Soetatud põhivara	6 035 314	790 203	913 443	99 866	7 838 826
sh kapitalirendiga		738 729	617 390	0	1 356 119
Müüdnud põhivara		-639 593			-639 593
31.12.2007	8 304 324	2 583 244	1 778 075	647 630	13 313 273
Akumuleeritud kulum					
31.12.2006	1 089 660	715 762	344 274	92 894	2 242 590
Arvestatud kulum	626 037	423 539	203 342	88 611	1 341 529
Müüdnud põhivara kulum		-151 886			-151 886
Akumuleeritud kulum	1 715 697	987 415	547 616	181 505	3 432 233
31.12.2007					
Jääkmaksumus					
31.12.2006	1 179 350	1 716 872	520 358	454 870	3 871 450
31.12.2007	6 588 627	1 595 829	1 230 459	466 125	9 881 040
Sh materiaalne põhivara					9 414 915
Immateriaalne põhivara					466 125

Materiaalne ja immateriaalne põhivara 31.12.2006

Põhivara rühm	Parendused renditavatel e ruumidele	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Im- materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus					
31.12.2006	2 070 949	1 083 040	688 538	187 841	4 030 368
Soetatud põhivara	198 061	1 349 594	176 094	359 923	2 083 672
sh kapitalirendiga		1 238 353		269 793	1 508 146
31.12.2007	2 269 010	2 432 634	864 632	547 764	6 114 040
Akumuleeritud kulum					
31.12.2006	747 699	403 420	221 944	54 221	1 427 284
Arvestatud kulum	341 961	312 342	122 330	38 673	815 306
Akumuleeritud kulum	1 089 660	715 762	344 274	92 894	2 242 590
31.12.2007					
Jääkmaksumus					
31.12.2006	1 323 250	679 620	466 594	133 620	2 603 084
31.12.2007	1 179 350	1 716 872	520 358	454 870	3 871 450
Sh materiaalne põhivara					3 416 580
Immateriaalne põhivara					454 870

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 5 000 krooni.

Keskmised kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

masinad ja seadmed	4-7 aastat;	15-25%
inventar ja sisseseade	3-7 aastat;	15-33,33%
immateriaalne põhivara	4-7 aastat	15-25%

Lisa 6. Lühiajalised ja pikaajalised laenukohustused

Lühiajalised laenukohustused	2007. a	2006. a
Pangalaen	241 194	125 460
Kapitalirendikohustused	390 219	327 097
Kokku	631 413	452 557

Pikaajalised laenukohustused	2007. a	2006. a
Pikaajaline pangalaen	4 099 295	384 538
Kapitalirendikohustused	1 275 288	924 335
Kokku	5 374 583	1 308 873

Pikaajalised kohustused liikide kaupa

	Salod 31.12.2007	12 kuu jooksul	2-5 aasta jooksul	Intressi määr
Pangalaen – SEB Pank	386 713	128 161	258 552	7,65%
Pangalaen – SEB Pank	3 953 776	113 033	3 840 743	7,5%
Kapitalirendikohustused (lisa 9)	1 665 507	390 219	1 275 288	6-7%
Kokku	6 005 996	631 413	5 374 583	

Lisa 7. Võlad ja ettemaksed

	2007	2006
Ostjate ettemaksed	9 313	658 197
Võlad hankijatele	9 782 748	6 991 065
Muud lühiajalised võlad sidusettevõttele	<i>Lisa 11</i> 2 750 268	2 822 772
Maksuvõlad	<i>Lisa 8</i> 1 602 281	1 950 075
Võlad töövõtjatele	1 168 152	942 356
Muud viitvõlad	89 714	25 402
Kokku	15 402 476	13 389 867

Lisa 8. Maksuvõlad

	2007	2006
Maksuvõlad		
Käibemaks	440 619	964 458
Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	389 682	345 090
Sotsiaalmaks	710 728	590 201
Töötuskindlustusmaks	18 766	15 709
Kogumispensionimakse	28 994	24 103
Ettevõtte tulumaks	13 492	10 514
Kokku	1 602 281	1 950 075

Lisa 9. Kapitalirendid

Kapitalirent

Alljärgnevas tabelis on esitatud andmed kehtivate kapitalirendilepingute kohta renditud põhivarade liikide lõikes.

Põhivara liik	Masinad ja seadmed	Inventar	Immateriaalne põhivara	Kokku
Saldod seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	1 769 540	0	269 793	2 039 333
Akumuleeritud kulum	-392 405	0	-6 744	-399 149
Jääkmaksumus	1 377 135	0	263 049	1 640 184
Saldod seisuga 31.12.2007				
Soetusmaksumus	1 341 488	617 390	269 793	2 228 671
Akumuleeritud kulum	-232 875	-63 386	-47 208	-343 469
Jääkmaksumus	1 108 613	554 004	222 584	1 885 201

Lisa 10. Müügitulu

Geograafilised piirkonnad	2007. a	2006. a
Eesti	75 908 096	60 802 928
Soome	1 068 411	620 325
Läti	401 962	790 824
Muud riigid	0	0
Kokku	77 378 469	62 214 077

Tegevusalad	EMTAK	2007. a	2006. a
Kaupade jaemüük	47789	59 669 313	48 004 257
Kaupade hulgimüük	46191	7 381 924	5 271 063
Koolitused	85599	3 266 178	3 245 844
ATS paigaldus, hooldus	80201	3 068 598	2 547 927
Hooldusteenused	68329	1 919 712	1 152 374
Juhendid, nõustamine	74901	1 792 381	1 685 738
Muud		280 363	307 174
Kokku		77 378 469	62 214 077

Lisa 11. Tehingud seotud osapooltega

1) Tamrex Ohutuse OÜ ja emaettevõtte TP Arenduse OÜ omavahelised tehingud aruandeperioodil olid järgmised:

	2007	2006
Emaettevõttelt ostetud teenused	37 100	0

2) Tamrex Ohutuse OÜ ja sidusettevõtte Tamrex OY omavahelised tehingud aruandeperioodil olid järgmised:

	2007	2006
Sidusettevõttele müüdud kaup	607 442	411 614
Sidusettevõttelt ostetud kinnisvara	5 700 000	0
Sidusettevõttelt ostetud kaup müügiks	909 446	1 582 169
Sidusettevõttelt ostetud muud kulud	98 574	225 311
Sidusettevõttele tasutud viivised	44 742	0

Võlg ostetud kauba eest sidusettevõttele 31.12.2007 seisuga on bilansis esitatud lühiajalise kohustusena sidusettevõttele summas 2 750 268 kr (seisuga 31.12.2006 oli võlgnevus 2 822 772 kr.).

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et lehekülgedel 4-14 toodud Tamrex Ohutuse OÜ 2007 a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt:

Tamrex Ohutuse OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
<u>Juhatus:</u>			
Juhatuse esimees	Henry Ray	2008	.....
Juhatuse liige	Harry Volke	2008	.....
Juhatuse liige	Tambet Tamm	2008	.....
Juhatuse liige	Anne Martiskainen	2008	.....

Audiitori järeldusotsus

Audiitori järeldusotsuse originaal lisatakse eraldi lehel.

Tamrex Ohutuse OÜ

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	4 172 602
2007. aasta kasum	6 900 822

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007 11 073 424

Juhatus teeb ettepaneku dividendidena jaotada 480 000 krooni.

Juhatuses allkirjad 2007 aasta majandusaasta aruandele

Tamrex Ohutuse 2007 majandusaasta aruande allkirjastamine 2008 (aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 2008):

Juhatuses esimees	Henry Ray	.....
Juhatuses liige	Harry Volke	.....
Juhatuses liige	Tambet Tamm	.....
Juhatuses liige	Anne Martiskainen	.....

Majandusaasta aruande allkirjad

TAMREX OHUTUSE OSAÜHING (registrikood: 10590451) 01.01.2007 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tambet Tamm (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.05.2008