

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

27-06-2005

180

Maris Kuur

KONTROLLITUD

OÜ TRK TIMBER
Majandusaasta aruanne 2004

27-06-2005

OÜ TRK TIMBER

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

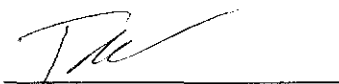
Ärinimi:	OÜ TRK Timber
Äriregistri kood	10649078
Aadress:	Sireli tee 9 Pringi küla Viimsi Vald
Telefon:	50 87 166
Põhitegevusala:	Saematerjali ost-müük
Tegevjuht:	Tarmo Kivisikk



27-06-2005

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

Osaühingu TRK Timber juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 15.juunil 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Tarmo Kivisikk	juhatuse liige	
Raavo Kivisikk	juhatuse liige	

27-06-2005

SISUKORD

Tegevusaruanne	5
Bilanss	6
Kasumiaruanneskeem 1	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuse aruanne	10
Juhtkonna deklaratsioon	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	12
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	12
Lisa 1. Raha ja pangakontod	14
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 4. Immateriaalne põhivara	15
Lisa 5. Kapitalirent	15
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	16
Lisa 7. Realiseerimise netokäive	16
Osanike nimekiri	17
Majandusaasta kasumijaotamise aruanne	18

27 -06- 2005

Tegevusaruanne

Osaühing TRK Timber kanti äriregistrisse 07.jaanuaril 2000.

Osaühingu TRK Timber põhitegevusalaks 2004 aastal oli sae- ning hõõvelmaterjalide hulgi- ja jaemüük.

Osaühingu TRK Timber käive 2004 aastal oli 5 936 234.- krooni ja kasum 603 069.- krooni.

Ettevõtte tegevusaasta kulges plaanipäraselt. Käive kasvas 2003 aastaga võrreldes 1 976 668.- krooni.

Laienes pakutavate toodete nomenklatuur.

2004 aastal oli ettevõttes neli töötajat. Tegevjuhi tasu 2004 aastal oli 72 000.- krooni. Töötajate töötasude kogusumma oli aruandeaastal 132 963.- krooni.



27-06-2005

Bilanss

AKTIVA

	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
I KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod		
Kassa	697	37
Pangakontod	340 576	10 904
Kokku Lisa 1	341 273	10 941
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	64 892	194 395
Kokku Lisa 2	64 892	194 395
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	5 155	18 144
Kokku	5 155	18 144
Varud		
Tooraine ja materjal	2 466 506	1 666 716
Valmistoodang	516 681	219 461
Kokku	2 983 187	1 886 177
KOKKU KÄIBEVARA	3 394 507	2 109 657

AKTIVA

	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
II PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara		
Masinaid ja seadmeid (soetusmaksumuses)	634 923	363 737
Muu inventar, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	96 832	80 096
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-205 576	-163 342
Kokku Lisa 3	526 179	280 491
Immateriaalne põhivara		
Ostetud konsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	19 000	19 000
Immateriaalse põhivara kulum (miinus)	-11 672	-5 396
Kokku lisa 4	7 328	13 604
KOKKU PÕHIVARA	533 507	294 095
KOKKU AKTIVA	3 928 014	2 403 752

27-06-2005

PASSIVA

	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
III LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	155 500	45 500
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgisel perioodil Lisa 5	282 417	0
Kokku	437 917	45 500
Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest	264 643	0
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	298 216	60 259
Kokku	298 216	60 259
Maksuvõlad	Lisa 6	49 523
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	57 469	33 685
Intressivõlad	4 941	
Kokku	62 410	33 685
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	1 112 709	191 516
KOHUSTUSED KOKKU	1 112 709	191 516

PASSIVA

	Rea nr	Aasta lõpuks	Aasta alguseks
IV OMAKAPITAL			
Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses		540 000	540 000
Kohustuslik reserv		54 000	54 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 618 236	1 228 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)		603 069	389 732
KOKKU OMAKAPITAL		2 815 305	2 212 236
KOKKU PASSIVA		3 928 014	2 403 752

27-06-2005

Kasumiaruanne skeem 1

ÄRITULUD	Aruande aasta	Eelmine aasta
Realiseerimise netokäive	Lisa7 5 936 234	3 959 566
Valmis-ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	297 220	-183 626
Muud äritulud	38 136	500
sh. põhivara müügitulu	38 136	500
KOKKU ÄRITULUD	6 271 590	3 776 440
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	4 932 052	2 901 087
Mitmesuguse tegevuskulud	246 600	192 913
Tööjõukulud	296 386	189 740
Palgakulu	222 847	142 662
Sotsiaalmaksud	73 539	47 078
Kulum	115 890	97 409
Põhivara kulum ja väärtuse langus	115 890	97 409
Muud ärikulud	67 366	5 681
KOKKU ÄRIKULUD	5 658 294	3 386 830
ÄRIKASUM	613 296	389 610
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	72	122
KOKKU FINANTSTULUD	72	122
Finantskulud		
Intressikulud	10 299	
KOKKU FINANTSKULUD	10 299	-
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	603 069	389 732

27 -06- 2005

Rahavoogude aruanne

	Aruande aasta		Eelmine aasta	
Äritegevusest tulenevad rahavood				
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST		613 296		389 610
Finantstulud (äritegevusest)		72		122
Finantskulud (äritegevusest)	-	10 299		
Korrigeerimine kulumiga		115 890		97 409
Vahekokkuvõtte korrigeerimine		718 959		487 141
Ostjate nõuete muutumine		129 503	-	118 969
Tulevaste perioodide kulud		12 989	-	12 929
Varude muutus	-	1 097 010	-	457 331
Hankijate võlgnevuse muutus		237 957	-	102 440
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed		282 417		
Võlakohustustest		110 000		45 500
Maksuvõlgadest	-	2 549		40 049
Aruandeaasta väljamaksmata kuludest		28 725		15 431
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		420 991	-	103 548
Investeeringutest tulenevad rahavood				
Materiaalse põhivara soetus	-	422 668	-	19 491
Materiaalse põhivara müük		38 136		500
Immateriaalse põhivara soetus	*		-	4 000
Kahju põhivara müügist		29 230		5 181
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST	-	355 302	-	17 810
Finantseeringutest tulenevad rahavood				
Saadud lühiajalisi laene		264 643		
RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST		264 643		-
RAHAVOOG KOKKU		330 332	-	121 358
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL		10 941		132 299
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL		341 273		10 941

27 -06- 2005

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Aksia kapital	Kohustuslik reserv	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	KOKKU
Seisuga 01.01.2004	540 000	54 000	1 618 236		2 212 236
Reservkapitali muutus					-
2000.a. kasum			26 458		26 458
2001.a. kasum			481 598		481 598
2002. a. kasum			774 448		774 448
2003. a. kasum			389 732		389 732
2004. a. kasum				603 069	603 069
Seisuga 31.12.2004	540 000	54 000	1 618 236	603 069	2 815 305

Juhtkonna deklaratsioon

27 -06- 2005

Äriühingu juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi, ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004. ja aruande koostamispäeva 15.06.2005.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on osaühing TRK Timber jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



27-06-2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 15.06.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust. Juhatuse hinnangul on OÜ TRK Timber jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 4 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksimusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekuteist. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekuteist.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed	20 % aastas
- arvutustehnika	33 % aastas
- transpordivahendid	20 % aastas
- tööriistad ja inventar	25-30 % aastas

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ TRK Timber moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

27-06-2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	697	37
Pangakontod EEK	340 576	10 904
KOKKU	341 273	10 941

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 64 892.00 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	363 737	80 096	443 833
Soetamine	405 932	16 736	422 668
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt			0
sh kapitalirendiga	405 932		405 932
Müük (-)	-134 746		-134 746
Mahakandmine (-)			0
Soetusmaksumus 31.12.2004	634 923	96 832	731 755
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	108 696	54 646	163 342
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	93 054	16 560	109 614
Müüdnud põhivara kulum (-)	-67 380		-67 380
Mahakantud põhivara kulum (-)			0
Allahindlus (+)			0
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	134 370	71 206	205 576
Jääkmaksumus 31.12.2001	8 809	33 023	41 832
Jääkmaksumus 31.12.2002	312 927	45 767	358 694
Jääkmaksumus 31.12.2003	527 505	25 626	553 131
Jääkmaksumus 31.12.2004	500 553	25 626	526 179

Lisa 4. Immateriaalne põhivara

27-06-2005

	Raamatupidamis programm SAF	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	19 000	19 000
Soetamine		
Soetusmaksumus 31.12.2004	19 000	19 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	5 396	5 396
Perioodi kulum	6 276	6 276
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	11 672	11 672
Jääkmaksumus 31.12.2002	15 000	15 000
Jääkmaksumus 31.12.2003	13 604	13 604
Jääkmaksumus 31.12.2004	7 328	7 328

Lisa 5 Kapitalirent

OÜ TRK Timber rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	
Soetusmaksumus 31.12.2004	405 932	
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	- 20 298	
Kapitalirendi võlgnevus	31.12.2004	31.12.2003
	282 417	0
Aruandeperioodil tasutud maksed	31.12.2004	31.12.2003
	123 515	0
Aruandeperioodi intressikulu	31.12.2004	31.12.2003
	5 358	0

27 -06- 2005

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	Seisuga	31.12.2004	Seisuga	31.12.2003
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		25 560		36 977
Sotsiaalmaks		14 740		9 142
Isiku tulumaks		7 890		4 875
Ettevõtte tulumaks		703		703
Ettevõtte töötuskindlustus		210		125
Isiku töötuskindlustus		420		250
KOKKU		49 523		52 072

Lisa 7. Realiseerimise netokäive

	2004 aasta	2003 aasta
Realisatsioon tegevusalade lõikes:		
Sae- ja hõõvelmaterjali müük	5 936 234	3 959 566
	2004 aasta	2003 aasta
Realisatsioon riikide lõikes:		
Eesti	5 936 234	3 959 566

27 -06- 2005

Osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osalus Osakapitalis
Tarmo Kivisikk	36705260234	Viimsi Vald Harjumaa	270 000.-
Raavo Kivisikk	36907020221	Viimsi Vald Harjumaa	270 000.-



Majandusaasta kasumijaotamise aruanne

27-06-2005

Osatüingu TRK Timber osanike üldkoosolek otsustas, et 2004 aasta kasum 603 069.- krooni jääb jaotamata.

