

272207

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

07-08-2007

OÜ TRIOBALT

19

Sirje Zahkna

2006.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 1.jaanuaril 2006.a. lõpp 31.detsembril 2006.a.

Äriregistri kood

10705204

Aadress

Kivimurru 3a-6, 11411 TALLINN

Telefon

56 633 095

Põhitegevusala

Metsamaterjali ost-müük

Tegevjuht

Sven Mölder

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1. Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 3. Müügitulu	11
Lisa 4. Lühiajalised võlakohustused.....	11
Kasumi jaotamise ettepanek.....	12
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	13
Osanike nimekiri.....	14

Tegevusaruanne

OÜ Triobalt on kantud äriregistrisse 16.10.2000.a. Ettevõtte põhitegevusalaks on Metsamaterjali ost-müük, töötlemine.

2006.a. tegelesime põhiliselt metsamaterjali ost-müügiga.

2007.a. on plaanis nimetatud tegevust jätkata.

OÜ Triobalt netokäive 2006.a. oli 3 559 762 krooni.

2006.a. oli keskmine töötajate arv 3; palgakulu koos sotsiaalmaku ja töötuskindlustusega moodustas 115 772 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Triobalt juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Triobalt finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Triobalt on jätkuvalt tegutsev.

juhatuse liige.....

Bilanss**AKTIVA (varad)**

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha		1 017 209	650 530
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	1	379 286	93 278
Muud lühiajalised nõuded		0	
Kokku		1 396 495	743 808
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		62 866	62 866
Maksude ettemaksed		0	20 531
Käibevara kokku		1 459 361	827 205
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed		6	6
Põhivara kokku		6	6
AKTIVA (varad) KOKKU		1 459 367	827 211

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	4	189 000	0
Kokku		189 000	0
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		221 380	67 143
Maksuvõlad	2	8 714	0
Võlad töövõtjatele		21 888	20 216
Kokku		251 982	87 359
Lühiajalised kohustused kokku		440 982	87 359

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	693 652	238 694
Aruandperioodi kasum (kahjum)	278 533	454 958
Omakapital kokku	1 018 385	739 852
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	1 459 367	827 211

Kasumiaruanne skeem 1

(kroonides)

	Lisad	2 006	2 005
Müügitulu	3	3 559 762	4 242 843
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-2 791 208	-3 546 414
Muud tegevuskulud		-374 030	-145 908
Tööjõukulud			
Palgakulu		-86 852	-71 515
Sotsiaalmaksud		-28 920	-24 095
Põhivara kulum ja väärtuse langus		0	0
Muud ärikulud		-416	0
Ärikasum (-kahjum)		278 336	454 911
Finantstulud ja -kulud			
Finantskulud		197	47
Kokku finantstulud ja -kulud		197	47
Kasum		278 533	454 958
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		278 533	454 958

Rahavoogude aruanne**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

(kroonides)

2006**2005****Rahavood äritegevusest**

Puhaskasum	278 533	114 606
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	24 804
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-286 008	268 239
Äritegevusega seotud varude muutus	20 531	119 222
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	353 623	101 346

Kokku rahavood äritegevusest

366 679	628 217
----------------	----------------

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud	0	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	0
Tasutud kapitalirendimakseid	0	0
Kokku rahavood finantseerimisest	0	0

RAHAVOOD KOKKU

366 679	628 217
----------------	----------------

Raha ja raha ekvivalendid per. alguses

650 530	22 313
----------------	---------------

Raha ja ekvivalentide muutus

366 679	628 217
---------	---------

Raha ja raha ekvivalendid per. lõpus

1 017 209	650 530
------------------	----------------

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	42 000	4 200	238 694	284 894
Aruandeperioodi puhaskasum			454 957	454 957
Saldo 31.12.2005	42 000	4 200	693 651	739 851
Aruandeperioodi puhaskasum			278 533	278 533
Saldo 31.12.2006	42 000	4 200	972 184	1 018 385

juhatuse liige.....


Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Triobalt 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Triobalt kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	5 - 10%	10 - 20 aastat
Seadmed	15 - 25%	4 - 6 ² / ₃ aastat
Sõidukid	25 - 33%	3 - 4 aastat
Muu inventar	33 - 50%	2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulususena sarnasesse projekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Rendiarvestus

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

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

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 1. Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 379 286 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1- 3 kuud	Ületanud 3 kuud- 1a	Ületanud üle 1a	Kokku
379 286	379 286	0	0	0	379 286

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	804		27 850	
Üksikisiku tulumaks		1 205		1 117
Sotsiaalmaks		7 750		5 679
Töötuskindlustusmakse		245		253
Kogumispensionimakse		318		270
Kokku	804	9 518	27 850	7 319

Lisa 3. Müügitulu

(kroonides)

Tegevusala	2006	2005
Metsamaterjali müük	3 559 762	4 242 843
Kokku	3 559 762	4 242 843

Lisa 4. Lühiajalised võlakohustused

(kroonides)

Kohustused	31.12.2006	31.12.2005
(kroonides)		
Omanike laen	189 000	0
Kokku	189 000	0

Kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku kanda 2006a. kasum summas 278 533 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

juhatuse liige.....



Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Triobalt juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.



juhatuse liige.....

OÜ TRIOBALT OSANIKE NIMEKIRI

SVEN MÖLDER

IK 37703305717

Elukoht: Tiigi 7, TÕRVA linn

1 OSA suurusega 14 000 EEK

TIMO MÕTS

IK 37703055715

Elukoht: Pepleri 5, TARTU

1 OSA suurusega 14 000 EEK

MADIS PARTS

IK 37505075711

Elukoht: Veski 15, TARTU

1 OSA suurusega 14 000 EEK


juhatuse liige.....