

18 -10- 2005


Anne MAZURENKO

OÜ TREVOMARK

Majandusaasta aruanne
31. detsembril 2004 lõppenud
majandusaasta kohta

18 -10- 2005

OÜ TREVOMARK

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01.jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp	31.detsember 2004
Äriühingu nimetus	OÜ Trevomark
Äriregistri number	10789553
Aadress	Kadaka tee 70B 12618 Tallinn
Telefon	6098 871
Põhitegevusala	Mänguasjade jae- ja hulgikaubandus



18 -10- 2005

OÜ TREVOMARK

SISUKORD

JUHATUSE DEKLARATSIOON	3
TEGEVUSARUANNE	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
Lisa 1 Kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ning maksuvõlad	10
Lisa 4 Osakapital	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	11
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004 MAJANDUSAASTA ARUANDELE	13



18 -10- 2005

OÜ TREVOMARK

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Juhatus on koostanud OÜ Trevomark tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Trevomark finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangu andmist, mis mõjutavad OÜ Trevomark varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ Trevomark seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Trevomark jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Sigrid Viirsalu	Juhataja		30.06.2005

18 -10- 2005

OÜ Trevomark

Tegevusaruanne 31.12.2004. lõppenud majandusaasta kohta.

OÜ Trevomark põhitegevusalaks on mänguasjade-ja lastekaupade hulgikaubandus, vahendus, import-eksport.

Töötajate arv aruandeaastal – 2

Juhatuse liikmele maksti tasudena 30 000.- krooni.

Põhilisteks suuremateks koostööpartneriteks impordi osas on mitmed rahvusvaheliselt tuntud Saksa mänguasjatootjad-müüjad, üks Ungari ettevõtte, Hispaania kvaliteetpuslesid tootev ettevõtte ja mõned väiksemad mänguasjade tootjad-müüjad üle Euroopa.

OÜ Trevomark suuremad kliendid 2004.a.

1. Jukat Eesti OÜ (JUKU Mänguasjakauplused üle Eesti 8 tk.)
2. Prisma Peremarket AS ja Ramare AS (PRISMA kauplused)
3. A-Selver AS (SELVER kauplused üle Eesti)
4. Aarmarg OÜ (mänguasjade müüja lasteaedadele)
5. Ehitus Service OÜ kauplused üle Eesti
6. Kadaka Säästumarket

2004.aastal kasvas bilansimaht 285 000.- krooni ja käive 763 000.- krooni.

2004. aastal täienes OÜ Trevomark kaupade sortiment ja lisandus uusi kliente. Koostööd sai alustatud ka uute hankijatega.

Suurt rõhku sai pööratud sortimendi täiendamisele arendavate mänguasjade suunas ja suurendatud müügi efektiivsust Eesti lasteaedades.

2005. aasta tegevusplaanid ja arengusuunad.

Iga-aastase rahvusvahelise mänguasjade messi külastus Saksamaal Nürnbergis (veebr.05.)

Kaupade sortimendi suurendamine uute hankijate näol -

- plasteliini-ja meisterdustooted Saksa tootjalt,
- odavama hinnaskaalaga tooted Hollandist,
- kvaliteetsete lauamängude ostmise Poolast.

Koostöö suurendamine Kadaka Säästumarketiga.

Kliendibaasi laiendamine Eestis

Kliendibaasi laiendamine väljaspool Eestit- mänguasjade müük Läti Vabariiki.

(Läti - 2004. tegevusplaan mis ei käivitunud Saksa tootjast olenevatel põhjustel)



18-10-2005

OU TREVOMARK

Bilanss

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	63 500	76 342	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate laekumata arved	729 774	603 710	
Nõuded ostjate vastu kokku	729 774	603 710	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	43 152	2 994	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	43 152	2 994	
Varud			
Ostetud kaubad müügiks	377 546	252 708	
Varud kokku	377 546	252 708	
Käibevara kokku	1 213 972	935 754	
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Muu inventar, tööriistad ja muud	19 622	9 322	2
Akumuleeritud põhivara kulum	-10 698	-6 733	2
Materiaalne põhivara kokku	8 924	2 589	
Põhivara kokku	8 924	2 589	
VARAD KOKKU	1 222 896	938 343	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud	318 804	418 011	7
Võlakohustused kokku	318 804	418 011	
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved	159 035	228 631	
Võlad tarnijatele kokku	159 035	228 631	
Maksuvõlad	180 226	8 080	3
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	18 847	3 787	
Muud viitvõlad	11 393	8 080	
Viitvõlad kokku	30 240	11 867	
Lühiajalised kohustused kokku	688 305	666 589	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	4
Reservid			
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Reservid kokku	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	227 754	41 335	
Aruandeaasta kasum	262 837	186 419	
Omakapital kokku	534 591	271 754	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1 222 896	938 343	

18 -10- 2005

OU TREVOMARK

Kasumiaruanne

	31.12.2004	31.12.2003	Lisa
Äritulud			
Müügitulu	1 907 463	1 144 334	5
Muud äritulud	0	2 984	
Äritulud kokku	1 907 463	1 147 318	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 537 597	880 483	6
Tööjõu kulud			
Palgakulu	67 112	58 184	
Sotsiaalmaksud	20 100	17 610	
Tööjõu kulud kokku	87 212	75 794	
Kulum	3 965	3 107	2
Ärikulud kokku	1 628 774	959 384	
Ärikasum	278 689	187 934	
Finantstulud ja -kulud			
Kasum/-kahjum valuutakursi muutustest	-11 210	-1 555	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 642	40	
Finantskulud kokku	-15 852	-1 515	
Aruandeaasta puhaskasum	262 837	186 419	



18 -10- 2005

OÜ TREVOMARK

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		278 689	187 934
Kulum	2	3 965	3 107
Nõuded ostjate vastu		-126 063	-362 626
Varud		-124 838	-93 895
Ettemakstud kulud		-3 158	-2 578
Võlad tarnijatele		-69 596	99 101
Maksuvõlad		172 146	-4 674
Võlad töövõtjatele		15 060	-1 604
Muud viitvõlad		3 313	8 080
Kahjum valuutakursi muutustest		-11 210	-1 555
Saadud intressid		197	40
Makstud intressid		-4 840	
Rahavood äritegevusest kokku		133 665	-168 670
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-10 300	0
Antud laenud		-74 000	0
Antud laenude tagasimaksed		37 000	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-47 300	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		49 793	127 500
Saadud laenude tagasimaksed		-149 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		-99 207	127 500
RAHAVOOD KOKKU		-12 842	-41 170
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		76 342	117 512
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-12 842	-41 170
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		63 500	76 342



18 -10- 2005

OÜ TREVOMARK

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
31.12.2002	40 000	0	0	45 335	85 335
2002.a.kasumi suunamine eelmiste per.kasumisse	0	4 000	41 335	-45 335	0
2003.a. puhaskasum	0		0	186 419	186 419
31.12.2003	40 000	4 000	41 335	186 419	271 754
31.12.2003	40 000	4 000	41 335	186 419	271 754
2003.a.kasumi suunamine eelmiste per.kasumisse	0	0	186 419	-186 419	0
2004.a. puhaskasum	0	0	0	262 837	262 837
31.12.2004	40 000	4 000	227 754	262 837	534 591



18 -10- 2005

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Trevomark 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad pangakontode saldosid.

Välisvaluutas toimunud tehingud

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid v.a nõudeid sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 9 000 Eesti krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõttuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulum on arvestatud raamatupidamises järgmiste normide järgi:

Muu inventar 33 % aastas.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Finantskohustused

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.



OÜ TREVOMARK

18 -10- 2005

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	9 322	9 322
Soetusmaksumus 31.12.2003	9 322	9 322
Põhivara soetamine	10 300	10 300
Soetusmaksumus 31.12.2004	19 622	19 622
Akumuleeritu kulum 31.12.2002	-3 625	-3 625
Kulum 2003.a. eest	-3 108	-3 108
Akumuleeritu kulum 31.12.2003	-6 733	-6 733
Kulum 2004.a. eest	-3 965	-3 965
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-10 698	-10 698
Jääkmaksumus 31.12.2003	2 589	2 589
Jääkmaksumus 31.12.2004	8 924	8 924

Lisa 3. Maksude ettemaksed ning maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
Üksikisiku tulumaks	1 120	1 256
Sotsiaalmaks	3 300	2 944
Töötuskindlustusmaks	150	134
Käibemaks	175 656	3 746
Kokku	180 226	8 080

Lisa 4. Osakapital

Seisuga 31. detsember 2004 ja 2003 on OÜ Trevomark osakapital 40 000 krooni, mis jaguneb 400 osaks nimiväärtusega 100 krooni.



18 -10- 2005

OÜ TREVOMARK

Lisa 5. Müügitulud

Müügitulu jaguneb turgude lõikes järgnevalt:

	31.12.2004	31.12.2003
Eesti	1 907 463	1 144 334
ning tegevusalade lõikes järgnevalt:		
Ostukaupade müük	1 907 463	1 144 334

Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2004	31.12.2003
Kaubad müügiks	1 200 711	725 191
Transporditeenused	124 894	67 752
Muud teenused	211 992	87 540
Kokku	1 537 597	880 483

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Trevomark aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. emaettevõtet;
- b. tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Saldod seotud osapooltega on järgmised:

	31.12.2004	31.12.2003
Tegevjuht	165 060	418 011
Võlakohustused kokku	165 060	418 011



18 -10- 2005

OÜ TREVOMARK

Kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku kanda 2004.a. puhaskasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

1. Jaotatava kasumi suurus:	
• Jaotamata kasum 31.12.2003	227 754
• Aruandeaasta kasum	262 837
• KOKKU:	490 591



18 -10- 2005

OÜ Trevomark

**JUHATUSE ALLKIRJAD 31.DETSEMBRIL 2004 LÖPPENUD
MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

Juhatus on seisuga 31.12.2004 koostanud OÜ Trevomark tegevusaruande ning raamatupidamise aruande.

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed:

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Sigrid Viirsalu	juhatuse liige		30.juuni 2004
Kadri Randmeri	juhatuse liige		30.juuni 2004

18 -10- 2005

OÜ Trevomark

OSANIKE NIMEKIRI

Majandusaasta aruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga on ettevõtte osanikud:

Nimi	Isikukood	Osaluse %
Sigrid Viirsalu	47208110251	55%
Kadri Randmeri	47204050220	45%

