

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

L-18

TREKKEN OÜ

TALLINN

Riina Iher

2003.A.MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Mustamäe tee 24
10621 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.:

10825724

Telefon:

(372)6505878

Mobiiltelefon:

5010674

Faks:

(372) 6505878

E-mail

trekken@trekken.ee

Aruandeaasta algus ja lõpp:

01.01.2003-31.12.2003

Põhitegevusala:

tööstuskaupade import-eksport
ja hulgikaubandus

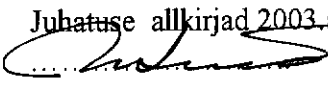


Juhatuse liige

30 -06- 2004

TREKKEN OÜ
SISUKORD

2003.a. majandusaasta aruanne

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (SKEEM1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10,11,12
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Materiaalse põhivara liikumine	14
Lisa 6 Võlakohustused	14
Lisa 7 Maksuvõlad	14
Lisa 8 Viitvõlad	14
Lisa 9 Potentsiaalsed kohustused	15
Lisa 10 Omakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal, teenused	15
Lisa 14 Muud tegevuskulud	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	17
 Juhatuse liige	

TREKKEN OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne 30.06.2004

Trekken OÜ peamiseks tegevusalaks on saetööstuse seadmete ja nende varuosade vahendamine.

Osaühing asub Mustamäe tee 24, Tallinnas.
Trekken OÜ annab tööd 1 inimesele.

Juriidiline aadress	Mustamäe tee 24 10621 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10825724
Telefon	(372)6505878
Faks	(372)6505878
E-mail	<u>trekken@trekken.ee</u>



Juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

OÜ Trekken kanti äriregistrisse 28.jaanuaril 2002.a.

OÜ Trekken põhitegevus on saetööstuse seadmete ja nende varuosade vahendamine.

Aruandeaasta neto realiseerimiskäive 3195541 krooni, kasv 2491008 krooni.

Aruandeaasta neto realiseerimismahust moodustas eksport Soome 543201 krooni.

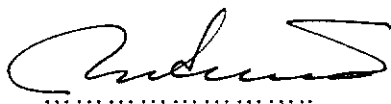
Kokku äritulud 3233586 krooni ja ärikulud 3122217 krooni.

Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele eraldi tasusid ei makstud.

Keskmine töötajate arv 2003.a. oli 1. Palkade kogusumma 16720 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 33 % ja töötuskindlustusmaks 0,5% 5602 krooni.

OÜ Trekken jätkab sama põhitegevusega. Eesmärk on suurendada toodangu importi.

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 9373 krooni.



Juhatuse liige

TREKKEN OÜ

2003.a.majandusaasta aruanne

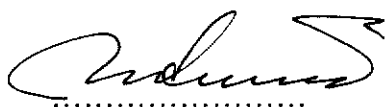
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon 2003.a. raamatupidamise aastaaruandele

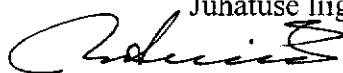
TREKKEN OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et

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

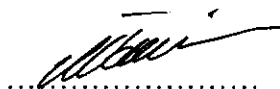
26.05
..... 2004.a.



Juhatus liige



Juhatus liige



Juhatus liige

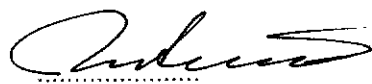
TREKKEN OÜ

2003.a.majandusaasta aruanne

BILANSS

(kroonides)

	Lisa	31.12.03	31.12.02 korrigeeritud	31.12.02
VARAD				
<i>Käibevara</i>				
Raha ja pangakonto	1	13156	29986	29986
Nõuded ostjate vastu	2	8581	0	0
Muud lühiajalised nõuded	3	29449	0	0
Maksude ettemaksed	3	6065	28753	32000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3	8841	4608	4608
Varud				
Ettemaksed hankijatele	4	0	116	116
KÄIBEVARA KOKKU		66092	63463	66710
<i>Põhivara</i>				
Muu inventar, tööriistad (soetusmaksumuses)		49373	40000	40000
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-9337	0	-3667
MATERIAALNE PÕHIVARA KOKKU	5	40036	40000	36333
VARAD KOKKU		106128	103463	103043
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL				
<i>Lühiajalised kohustused</i>				
Võlad tarnijatele	6	20159	45616	45616
Maksuvõlad	7	0	325	325
Viitvõlad töötajatele	8	0	32571	28484
Muud viitvõlad		0	55000	55000
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>20159</i>	<i>133512</i>	<i>129425</i>
KOHUSTUSED KOKKU		20159	133512	129425
<i>Osakapital</i>				
Osakapital	9	40000	40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-70049	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		116018	-70049	-66382
OMAKAPITAL KOKKU		85969	-30049	-26382
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		106128	103463	103043


Juhatusel liige

TREKKEN OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
7 SISSE TULNUD

30 -06- 2004

Kasumiaruanne

(kroonides)

SKEEM 1

	Lisa	31.12.03	31.12.02 korrigeeritud	31.12.02
Müügitulu	10	3195541	704553	704553
Muud äritulud	11	38048	0	0
Äritulud kokku		3233589	704553	704553
Kaubad, toore, materjal, teenused	12	2766763	354992	354992
Muud tegevuskulud	13	305113	359341	359341
Tööjõu kulud				
Palgad		16720	41526	41526
Sotsiaalmaksud		5602	13912	13912
Põhivara kulum ja väärtuse langus		9337	0	-3667
Muud ärikulud		0	177	177
Ärikulud kokku		3103535	769948	766281
Ärikasum (-kahjum)		130054	-65395	-61728
Finantstulud ja kulud				
Kahjum valuutakursi muutustest		-10243	-4759	-4759
Muud intressi ja finantstulud		4643	105	105
Maksuviivised		-8436	0	
Finantstulud ja -kulud kokku		-14036	-4654	-4654
Kasum(kahjum) enne tulumaksustamist		116018	-70049	-66382
Tulumaks		0	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		116018	-70049	-66382



Juhatus liige

TREKKEN OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

30.06.2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	31.12.03	31.12.02 korrigeeritud	31.12.02
ÄRITEGEVUSE RAHAVOOD			
Ärikasum(-kahjum)	130054	-65395	-66382
Kulum	9337	0	3667
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	139391	-65395	-62715
<i>Käibekapitali muutus(Algsaldo-Lõppsaldo)</i>			
Nõuded ostjate vastu	-8581	0	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-4233	-4608	-4608
Varud	116	-116	-116
Maksude ettemaksed	22688	-28753	-31675
<i>Lühiajaliste kohustuste muutus(Lõppsaldo-Algsaldo)</i>			
Muud viitvõlad	-55000	55000	55000
Võlad hankijatele	-25457	45616	45616
Maksuvõlad	-325	325	0
Võlad töövõtjatele	-32571	32571	28484
Kokku rahavood äritegevusest	36028	34640	29986
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD			
Põhivara ost	-9373	0	0
Antud laenud	-35000	0	0
Laenude tagasimaks	5551	0	0
Intresside laekumine	4643	105	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34179	105	0
FINANTSTEGEVUSE RAHAVOOD			
Valuutas fikseeritud raha ümberhindlus	-10243	-4759	0
Makstud intress	-8436	0	0
Kokku rahavood finantstegevusest	-18679	-4759	0
RAHAVOOD KOKKU	-16830	29986	29986
Raha algjääk	29986	0	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16830	29986	29986
Raha lõppjääk	13156	29986	29986

Aruandeaastal omavahendite arvel soetatud põhivara 9373.-.



Juhatuses liige

TREKKEN OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne- 2004

Omakapitali muutuste aruanne(korrigeeritud)
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste aastate kasum	Aruande aasta kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002					
2002.a.aastaruandes kajastatud	40000			-70049	-30049
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2002	40000			-70049	-30049
2002.a. kahjumi ümberkanne			-70049	70049	
2003.a.kasum				116018	116018
Saldo seisuga 31.12.2003	40000		-70049	116018	85969



Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused ,arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.**

Trekken OÜ 2003.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Trekken OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muutus

Seoses uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 1.januarist 2003 muudeti alljärgnevaid arvestuspõhimõtteid:

.Dividendide tulumaks-vastavalt juhendile RTJ8 kajastatakse dividendide tulumaksu dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

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.

Varud

Materjalide, tooraine varud võetakse arvele soetusmaksumuses, kuluks kantakse ning lõppjääke hinnatakse FIFO meetodil.

Lõpetamata toodangu jäägid on arvele võetud tootmisomahinnas, mis koosneb nende otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest.

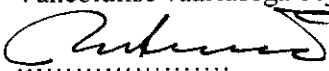
Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on amortisatsiooninormid:

Inventar 20%

Väheolulise väärtusega objektid kantakse soetamisel kuludesse.



Juhatuse liige

30 -06- 2004

TREKKEN OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

Puhkusetasu reservi arvestus

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.

Rahavood

Rahavood äritegevusest kajastatakse kaudmeetodil-äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Rahavood investeerimistegevusest ja finantstegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Rahavoogude aruande eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga vastavalt RTJ 2.

Kapitali ja kasutrusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse väärtuse vähendamiseks. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise Osapoolle ärilistele otsustele.

OÜ Trekken käsitleb seotud osapooltena:

tegevjuhtkonda

Finantskohustused

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

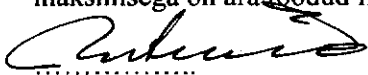
Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast.

01. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas.



Juhatuses liige

30.06.2004

Maksuvõlad, ettemaksed

Maksuvõlgades näidatakse töötajatele väljamakstud palgast kinni peetud tulumaks ja sellelt palgasummalt arvestatud sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks.

Väljamaksmata palkade tulu- ja sotsimaks ning töötuskindlustusmaks on näidatud bilansireal Võlad töötajatele.

Tulude arvestus

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 teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Dividendtulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Reservide arvestus

Vastavalt Äriseadustikule moodustakse reservkapital, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

Välisvaluutas toimunud tehingud

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Valuutakursi muutusest tekkinud tulud ja kulud kajastatakse netosummana kasumiaaruande kirjel *Muud äritulud* või *Muud ärikulud*.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsembri 2003.a. ja aruande koostamise 22. märts 2004.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Sündmused pärast bilansipäeva, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.



Juhatuse liige

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2003	31.12.2002
Sularaha kassas	12631	14801
Pangakonto	525	15185
Raha ja pangakonto kokku	13156	29986

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2003	31.12.2002
Ostjatele laekumata arved	8581	0
Nõuded ostjate vastu kokku	8581	0

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2003	31.12.2002
Tulevaste perioodide kulud	8841	4608
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	8841	4608

Lisa 4 Varud

	31.12.2003	31.12.2002
Ettemaksed hankijatele	0	116
Varud kokku	0	116



Juhatuse liige

TREKKEN OÜ

Lisa 5 Materiaalse põhivara

Väheolulise maksumusega inventar

Objektid, mille maksumus on alla 100 krooni kantakse kuludesse, nende kohta bilansivälist arvestust ei peeta. Objektid maksumusega 100 kuni 3000 krooni kantakse kuludesse, nende kohta peetakse arvestust bilansiväliselt.

	Muu inventar ja sisseseade	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2002		
Soetusmaksumus 31.12.2002	40000	40000
Soetamine	9373	9373
Soetusmaksumus 31.12.2003	49373	49373
Arvestatud kulum	-9337	-9337
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-9337	-9337
Jääkmaksumus 31.12.2002	40036	40036

Lisa 6 Võlakohustused

	31.12.2003	31.12.2002
Tarnijatele maksmata arved	20159	45616

Kasutusrendina on Trekken OÜ-l sõiduauto rendileping.

AS Hansa Liising Eesti liisinguleping nr.0046553L, sõiduauto Saab 95.9 2003.a. kasutusrendimakse 35855 krooni.

Lisa 7 Maksuvõlad ja maksude ettemaksed

MAKSUVÕLAD	31.12.2003 VÕLG	31.12.2003 ETTEMAKS	31.12.2002 VÕLG	31.12.2002 ETTEMAKS
Käibemaks		5926		28819
Sotsiaalmaks				1338
Isiku tulumaks				
Isiku töötuskindlustus 1%			153	
Tööandja töötuskindlustus 0,5%				
Pensionikindlustus 2%		139		
Erisoodustuste tulumaks				1843
Erisoodustuste sotsiaalmaks				
Intressi võlg			177	
KOKKU	0	6065	330	32000

Lisa 8 Viitvõlad

	31.12.2003	31.12.2002
Võlad töövõtjatele	0	28484



Juhatusel liige

TREKKEN OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

30 -06- 2004

Lisa 9 Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustab 41969 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 14744 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 27219 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2003.

Lisa 10 Omakapital

OÜ Trekken asutati osakapitaliga 40 000 krooni mitterahaliste sissemaksetega 2002. aastal. Osanikud on residendist füüsilised isikud.

Lisa 11 Müügitulu

	2003.a	%	2002.a.	%
Eesti Vabariik	2652340	83	383828	54,5
Soome Vabariik	543201	17	320725	45,5
Kokku:	3195541	100	704553	100

Lisa 12 Muud äritulud

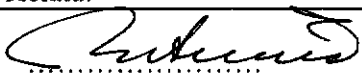
Muudesse ärituludesse summas 38045 on kantud lootusetud kohustused, 2002. A. Viitvõlad töötajatele.

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	31.12.2003	31.12.2002
Kaubakulu	2766763	354992

Lisa 14 Muud tegevuskulud.

	31.12.2003	31.12.2002
Autokulud	117478	191207
Ruumide rent	36675	51293
Juhtimisteenus	33500	18000
Kindlustus	24768	19477
Deklaratsiooni teenus	21477	5023
Telefon ja post	8121	9810
Väikevahendid	4225	7500
Näitused ja messid	0	22006
Muu	41129	35025
Kokku:	305115	359341



Juhatuse liige

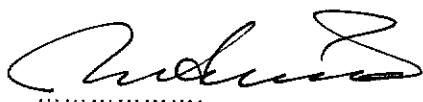
TREKKEN OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
16
SISSE TULNUD
30 -06- 2004

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste aastate jaotamata kasum seisuga 31.12.2002	-70049
2003.a. puhaskasum	116018
Jaotuskõlblik kasum kokku	45969
Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:	
Kohustuslik reservkapital	4000
Dividendideks	0
 Jaotatud kasum kokku	 4000
Eelmiste aastate jaotamata kasum, mis kantakse järgmisse aastasse	41969



Juhatuse liige

TREKKEN OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne-06- 2004

Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

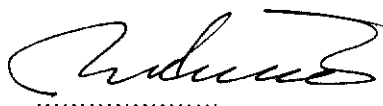
Trekken OÜ 2003.a majandusaasta aruande ,mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
25.mail 2004 otsusega ,allkirjastamine 25.mail 2004.



Peeter Nõmmik



Martin Nõmmik



Juhatus liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

TREKKEN OÜ

2003.a. majandusaasta aruanne

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus
PEETER NÖMMIK	35205190265	Rae vald, Harjumaa	20400
MARTIN NÖMMIK	37701090312	Tallinn	19600


.....
Juhatuse liige

[Handwritten signature]