

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ment 19b

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Muud võlad	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega	18

Tegevusaruanne

Aasta 2009 oli meie ettevõtte ajaloos siiani edukaim, kuna suutsime kasvatada müüginõu 34 miljoni kroonini, mis on 14 % suurem eelmisest aastast ja sellega kasvas ka kasum 2,76 miljoni kroonini, mis on 60 % suurem 2008. aastast

Toormaterjaliga tulime uue tootmishooajani välja kuigi esines probleeme turba liigniiskusega ja sellest tulenevalt koormate ülekaaluga.

Võtsime juurde ka ühe töötaja, kelle ülesandeks on logistika korraldamine ja koordineerimine koostöös hollandi müügiesakonnaga vastavalt meie tootmisvõimalustele. See on aidanud meil tootmisprotsessi ja laadimisi paremini juhtida, kuna omame vahetut ja täpset infot transpordivõimaluste ning kliendi vajaduste kohta.

Töötajate arv on kasvanud 12-ni ja palgakulu oli 2009 aastal 3 159 051 krooni.

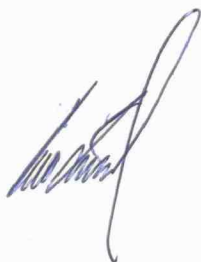
Juhatajale maksti töötasu 338 205 krooni.

Kõige olulisemaks ja suuremaks investeeringuks oli aasta lõpus valminud toormaterjali ladu (1 770 376 krooni), mis võimaldab meil edaspidi kuni 3000 m³ rabast toodud turvast ladustada katuse alla. Sellega vähendame sademete kaudu turbale liigse kaalu lisandumise riske. Samas liiga kuiva materjali niisutamiseks investeerisime tootmisliinil niisutusseadmetesse.

Oleme pidevalt parenanud ka vähem kriitilisi, kuid kokkuvõttes ikkagi olulisi tootmisliini osasid. Renoveerisime ka olmetingimusi töötajatele ning seoses uue inimese tööle asumisega laiendasime kontorit. Aasta lõpuks kujunenud olukord tootmises lubab loota veelgi paremaid tulemusi järgmiselt 2010 aastalt eeldusel, et tellimusi ja toormaterjali jätkub.

Karmo Leemet

Juhatus liige



Roelof Buisman

Juhatus liige

Ettevõtte tegevust iseloomustavad peamised suhtarvud:	2009	2008
Lühiajalise võla kattekordaja = Käibevarad / Lühiajalised kohustused	2,92	1,61
Omakapitali võlasiduvus = Kohustused / Omakapital	0,65	0,89
Intressikulude kattekordaja = Ärikasum / Intressikulud	5,79	3,85
Puhaskasumi määr = Puhaskasum / Müügitulud	0,08	0,06
Ärikasumi määr = Ärikasum / Müügitulud	0,10	0,08
Omakapitali puhasrentaablus = Puhaskasum / Omakapital	0,17	0,13
Koguvara puhasrentaablus = Puhaskasum / Koguvard	0,10	0,07

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

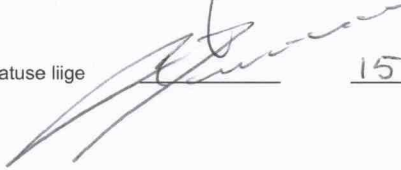
Juhataja deklareerib oma vastutust AS Treffex raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31. detsembril 2009 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt AS Treffex finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

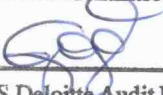
Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatajalt hinnangute andmist, mis mõjutavad AS Treffex varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil AS Treffex seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid aruande koostamise kuupäevani 15. märtsil 2010.

Juhataja hinnangul on AS Treffex jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Karmo Leemet	juhatuse liige		<u>28.06.10</u>
Roelof Buisman	juhatuse liige		<u>15-6-'10</u>

Allkirjastatud identifitseerimiseks:



AS Deloitte Audit Eesti

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 807 019	586 926	2
Nõuded ja ettemaksed	3 315 483	2 726 212	3
Varud	3 246 929	3 437 698	5
Kokku käibevara	8 369 431	6 750 836	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 129 935	18 310 776	6
Immateriaalne põhivara	27 744	39 492	7
Kokku põhivara	18 157 679	18 350 268	
Kokku varad	26 527 110	25 101 104	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	500 000	1 000 000	8
Võlad ja ettemaksed	2 364 195	3 202 423	9
Kokku lühiajalised kohustused	2 864 195	4 202 423	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 600 000	7 600 000	8
Kokku pikaajalised kohustused	7 600 000	7 600 000	
Kokku kohustused	10 464 195	11 802 423	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	4 200 000	4 200 000	12
Ülekurss	7 800 000	7 800 000	
Kohustuslik reservkapital	132 072	45 731	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 166 609	-473 877	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 764 234	1 726 827	
Kokku omakapital	16 062 915	13 298 681	
Kokku kohustused ja omakapital	26 527 110	25 101 104	

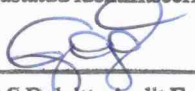


Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	33 992 635	29 904 588	13
Muud äritulud	21 198	19 980	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 014 957	-20 604 792	15
Mitmesugused tegevuskulud	-788 503	-374 239	16
Tööjõukulud	-4 227 419	-4 027 599	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 613 188	-2 555 488	6,7
Muud ärikulud	-19 587	-13 014	
Ärikasum (-kahjum)	3 350 179	2 349 436	
Finantstulud ja -kulud	-585 945	-622 609	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 764 234	1 726 827	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 764 234	1 726 827	

Allkirjastatud identifitseerimiseks:


AS Deloitte Audit Eesti

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 350 179	2 349 436	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 613 188	2 555 488	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 000	-8 475	6
Kokku korrigeerimised	2 610 188	2 547 013	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-589 270	243 010	
Varude muutus	190 769	-630 358	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-835 881	-1 315 173	
Muud rahavood äritegevusest	-10 237	-13 960	
Kokku rahavood äritegevusest	4 715 748	3 179 968	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 420 599	-2 950 050	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 000	8 475	14
Laekunud intressid	2 608	1 676	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 414 991	-2 939 899	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 500 000	6 000 000	19,20
Saadud laenude tagasimaksed	-2 000 000	-9 514 889	19,20
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-3 737 059	19,20
Makstud intressid	-580 664	-1 226 252	19,20
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	8 000 000	19,20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 080 664	-478 200	
Kokku rahavood	1 220 093	-238 131	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	586 926	825 056	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 220 093	-238 130	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 807 019	586 926	2

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

AS Deloitte Audit Eesti

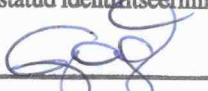
Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2007	4 000 000	0	42 778	-470 924	3 571 854
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	1 726 827	1 726 827
Emiteeritud aktiikapital	200 000	7 800 000	0	0	8 000 000
Muutused reservides	0	0	2 953	-2 953	0
31.12.2008	4 200 000	7 800 000	45 731	1 252 950	13 298 681
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	2 764 234	2 764 234
Muutused reservides	0	0	86 341	-86 341	0
31.12.2009	4 200 000	7 800 000	132 072	3 930 843	16 062 915

Vt. lisa 12.

Allkirjastatud identifitseerimiseks:


 AS Deloitte Audit Eesti

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Treffex (edaspidi ka "Ettevõte") 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjate laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjate laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 15 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

AS Deloitte Audit Eesti

selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

- ehitised ja rajatised – 5 % aastas;
- seadmed – 10-20 % aastas;
- mootorsõidukid – 25 % aastas;
- kontoriinventar – 20-50 % aastas.
- Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud materiaalse ja immateriaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida Ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning mis on Ettevõtte poolt kontrollitav, mille soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav ja mis tõenäoliselt loob tulevikus Ettevõtte majanduslikku kasu. Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja amortiseeritakse määraga 20 % aastas.

Uurimis- ja arendusväljaminekud kantakse üldjuhul kuludesse.

Finantskohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu). Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse finantsinstrumenti bilansis tema algses, sisemise intressimääraga diskonteeritud soetusmaksumuses miinus põhiosa tagasimaksed ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäolisusest tingitud võimalik allahindlus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui Ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Võetud laenud

Intressikandvad pangalaenud, arvelduskrediidid ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Korrigeeritud soetusmaksumuse leidmiseks kasutatakse sisemist intressimäära, mis leitakse tuleviku rahavoogude diskonteerimisel bilansilise väärtuseni. Tehingukulude amortisatsiooni kajastatakse kasumiaruandes koos intressikuludega. Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real "Intressikulud" nende tekkimise perioodil.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

AS Deloitte Audit Eesti

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	10 618	10 656
Arvelduskontod	1 796 401	576 270
Kokku raha	1 807 019	586 926

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 453 473	1 882 276	19,20
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	740 051	738 285	4
Muud nõuded	41 463	41 463	
Ettemaksed	80 496	64 188	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 315 483	2 726 212	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	740 051	4 127	671 392	0
Üksikisiku tulumaks	0	107 192	56 430	0
Erisoodustuse tulumaks	0	442	0	0
Sotsiaalmaks	0	188 967	0	12 643
Kohustuslik kogumispension	0	2 957	3 553	0
Töötuskindlustusmaksed	0	24 220	6 910	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	740 051	327 905	738 285	12 643

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

AS Deloitte Audit Eesti

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	2 809 899	2 702 631
Valmistoodang	192 030	465 567
Müügiks ostetud kaubad	245 000	269 500
Kokku varud	3 246 929	3 437 698

Valmistoodangut on 2009 aasta jooksul alla hinnatud kogusummas 99 198 krooni tulenevalt nende müügikõlbmatusest (2008. aastal 54 811 krooni).

Seisuga 31. detsember 2009 oli Ettevõtte varusid vastutaval hoiul teise ettevõtte käes bilansilises maksumuses 295 143 krooni (2008. aastal 295 143 krooni).

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007						
Soetusmaksumus	225 340	9 598 595	14 878 230	14 878 230	2 128 791	26 830 956
Akumuleeritud kulum	0	-1 926 830	-6 088 800	-6 088 800	-901 192	-8 916 822
Jääkmaksumus	225 340	7 671 765	8 789 430	8 789 430	1 227 599	17 914 134
Ostud ja parendused	0	2 570 765	313 678	313 678	56 947	2 941 390
Amortisatsioonikulu	0	-490 652	-1 804 473	-1 804 473	-191 728	-2 486 853
Müügid	0	0	-42 400	-42 400	-15 495	-57 895
Muud muutused	0	0	5 700	5 700	-5 700	0
31.12.2008						
Soetusmaksumus	225 340	12 169 360	15 155 208	15 155 208	2 164 543	29 714 451
Akumuleeritud kulum	0	-2 417 482	-7 893 273	-7 893 273	-1 092 920	-11 403 675
Jääkmaksumus	225 340	9 751 878	7 261 935	7 261 935	1 071 623	18 310 776
Ostud ja parendused	0	2 211 161	115 410	115 410	94 028	2 420 599
Amortisatsioonikulu	0	-657 439	-1 724 754	-1 724 754	-156 550	-2 538 743
Müügid	0	0	0	0	-62 697	-62 697
31.12.2009						
Soetusmaksumus	225 340	14 380 521	15 270 618	15 270 618	2 258 571	32 135 050
Akumuleeritud kulum	0	-3 074 921	-9 618 027	-9 618 027	-1 312 167	-14 005 115
Jääkmaksumus	225 340	11 305 600	5 652 591	5 652 591	946 404	18 129 935

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

AS Deloitte Audit Eesti

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masina ja seadmed	3 000	8 475
Transpordivahendid	0	8 475
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 000	0
Kokku	3 000	8 475

2009 aastal kanti maha ja müüdi põhivara soetusmaksumuses 62 697 krooni (2008. aasta 57 895 krooni), kulum oli 62 687 krooni (2008. aasta 57 895 krooni).

Lisa 7 Immateriaalne põhivara (kroonides)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	63 578	63 578
Akumuleeritud kulum	-22 006	-22 006
Jääkmaksumus	41 572	41 572
Ostud ja parandused	8 660	8 660
Amortisatsioonikulu	-10 740	-10 740
31.12.2008		
Soetusmaksumus	72 238	72 238
Akumuleeritud kulum	-32 746	-32 746
Jääkmaksumus	39 492	39 492
Amortisatsioonikulu	-11 748	-11 748
31.12.2009		
Soetusmaksumus	72 238	72 238
Akumuleeritud kulum	-44 494	-44 494
Jääkmaksumus	27 744	27 744

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

AS Deloitte Audit Eesti

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Torfex AS	500 000	500 000	0		
Lühiajalised laenud kokku	500 000	500 000	0		19,20
Pikaajalised laenud					
Torfex AS	2 700 000	0	2 700 000		
Farve AS	4 900 000	0	4 900 000		
Pikaajalised laenud kokku	7 600 000	0	7 600 000		19,20
Laenukohustused kokku	8 100 000	500 000	7 600 000		19,20

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Torfex AS	1 000 000	1 000 000	0		
Lühiajalised laenud kokku	1 000 000	1 000 000	0		19,20
Pikaajalised laenud					
Torfex AS	2 700 000	0	2 700 000		
Farve AS	4 900 000	0	4 900 000		
Pikaajalised laenud kokku	7 600 000	0	7 600 000		19,20
Laenukohustused kokku	8 600 000	1 000 000	7 600 000		19,20

Lühiajaline laen AS-ilt Torfex intressimääraga 6,5% aastas, lõpptähtaeg 30. juuni 2010, alusvaluutas EEK. Laenukohustus on tagatiseta.

Pikaajaline laen AS-ilt Torfex intressimääraga 6,5% aastas, lõpptähtajaga 4. juuni 2011, alusvaluutas EEK. Laenukohustus on tagatiseta.

Pikaajaline laen AS-ilt Farve, intressimääraga 6,5% aastas, lõpptähtaeg 4. juuni 2011, alusvaluutas EEK. Laenukohustus on tagatiseta.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 610 195	2 853 129	
Võlad töövõtjatele	426 095	334 304	
Maksuvõlad	327 905	12 643	4
Muud võlad	0	2 347	10
Kokku võlad ja ettemaksed	2 364 195	3 202 423	



Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	0	0			9
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	2 347	2 347			9
Kokku muud võlad	2 347	2 347			10

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009
--	-------------------

Kehtiva tulumaksuseaduse alusel ei maksa Eestis registreeritud äriühing tulumaksu teenitud, vaid dividendina ja muus vormis jaotatud kasumilt, samuti omakapitalist tehtavate väljamaksetelt, mis ületavad äriühingu omakapitali tehtud rahalisi ja mitterahalisi sissemakseid. Nimetatud seaduse alusel maksustatakse äriühingu poolt dividendina ja muus vormis jaotatud kasum tulumaksuga, mille määr on 21/79 väljamakselt.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust Ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel või kapitali vähendamisel. Väljamaksega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise või muude omakapitali vähendavate väljamaksete tegemise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte ei ole oma tegutsemisperioodi jooksul teostanud fondi emissioone, mis avaldaksid mõju potentsiaalse tulumaksu arvutamisele juhul, kui Ettevõtte otsustaks vähendada aktsiakapitali.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2009 moodustas 3 930 843 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneb kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 044 908 krooni.

Panditud vara.

Ettevõtte on pantinud arvelduskrediidi katteks alljärgnevad varad:

Kommertsant vallasvarale 500 000 eek

Hüpoteek kinnistule Are vallas Kurena külas 2 160 000 eek

Bilansivälised varad.

Bilansiväliseks varaks 31. detsembril 2009 oli Ettevõtte arvelduskrediit limiidiga 500 000 krooni, millest oli kasutatud 0 krooni (intress 9,5% aastas, leping kehtiv kuni 20. aprill 2010).

Lisa 12 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital	4 200 000	4 200 000
Aktsiate arv (tk)	4 200	4 200
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	1 000	1 000

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

AS Deloitte Audit Eesti

2008. aastal emiteeriti 200 aktsiat nimiväärtusega 1 000 krooni, ülekursiga 39 000 krooni aktsia kohta.

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Holland	33 340 941	29 679 878
Eesti	651 694	221 581
Muud Euroopa Liidu riigid	0	3 129
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	33 992 635	29 904 588
Kokku müügitulu	33 992 635	29 904 588
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Turbatooted	33 740 554	29 867 168
Muud	252 081	37 420
Kokku müügitulu	33 992 635	29 904 588

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	3 000	8 475	6
Kasum valuutakursi muutustest	1 148	250	
Muud	17 050	11 255	
Kokku muud äritulud	21 198	19 980	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	20 148 787	18 377 248
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	690 106	0
Energia	553 790	514 525
Elektrienergia	207 269	183 382
Kütus	346 521	331 143
Transpordikulud	62 416	36 400
Muud	1 559 858	1 676 619
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 014 957	20 604 792

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

AS Deloitte Audit Eesti

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	83 878	81 102
Lähetuskulud	22 301	1 329
Koolituskulud	1 400	12 290
Riiklikud ja kohalikud maksud	271	747
Muud administreerimiskulud	484 838	171 383
Muud	195 815	107 388
Kokku mitmesugused tegevuskulud	788 503	374 239

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	3 159 051	3 021 851
Sotsiaalmaksud	1 068 368	1 005 748
Kokku tööjõukulud	4 227 419	4 027 599
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	10

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

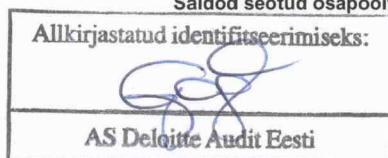
	2009	2008
Intressikulud	-578 317	-610 326
Intressikulu laenu delt	-578 317	-610 326
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-10 244	-13 959
Muud finantstulud ja -kulud	2 616	1 676
Kokku finantstulud ja -kulud	-585 945	-622 609

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	50% Torfex AS, 50% Farve AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Jiffy International AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Norra Kuningriik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes



	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	8 186 881	0	8 714 400
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 453 473	262 134	1 879 147	2 301 240
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	43 631

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	627 254	9 155 728	167 859	8 212 173
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	33 319 818	2 340 995	29 672 706	2 568 368
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	1 067 644

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	338 205	202 773

Lisa 20 Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapooltega on toimunud järgnevad tehingud:

	2009 EEK	2008 EEK
Müüdud kaubad ja teenused		
AS Torfex	627 254	167 859
Tref Substrates B.V.	33 319 818	29 672 105
Tref Peat Production B.V.	0	601
Kokku	33 947 072	29 840 565
Ostetud kaubad ja teenused		
AS Torfex	7 785 636	5 739 686
Tref Substrates B.V.	2 340 995	2 110 034
Tref Peat Production B.V.	0	168 818
AS Farve	801 920	2 001 245
Duo Auto OÜ *	0	1 067 644
Kokku	10 928 551	11 087 427
Võetud laenudelt arvestatud intressid		
AS Torfex	249 672	102 772
Tref Substrates B.V.	0	28 307
Tref Peat Production B.V.	0	94 315
AS Farve	318 500	245 900
Tref Trade B.V.	0	50 880
Tref B.V.	0	76 428
Kokku	568 172	598 602
Ostetud materiaalne põhivara		
AS Torfex	0	122 570
Tref Substrates B.V.	0	39 586
Kokku	0	162 156

Allkirjastatud identifitseerimiseks:

AS Deloitte Audit Eesti

Võetud laenud		
AS Torfex	1 500 000	3 700 000
sh mitterahalise	0	200 000
tehinguna		
AS Farve	0	2 595 500
sh mitterahalise tehinguna	0	95 500
Kokku	1 500 000	6 591 000

Võetud laenude tagasimaksed		
AS Torfex	2 000 000	0
Tref Substrates B.V.	0	1 430 744
Tref Trade B.V.	0	2 487 816
Tref Peat Production B.V.	0	5 476 324
Kokku	2 000 000	9 394 884

Võetud kapitalirendi tagasimaksed		
Tref B.V	0	3 737 059

Sissemaksed omakapitali		
AS FARVE	0	4 000 000
sh sissemakse aktsiakapitali	0	100 000
sh. sissemakse ülekursina	0	3 900 000
AS TORFEX	0	4 000 000
sh sissemakse aktsiakapitali	0	100 000
sh. sissemakse ülekursina	0	3 900 000
Kokku	0	8 000 000

Saldod seotud osapooltega on kajastatud järgnevalt:

	31.12.2009	31.12.2008
	EEK	EEK
Laekumata arved		
Tref Substrates B.V.	2 451 349	1 877 023
Tref Peat Production B.V.	2 124	2 124
Kokku	2 453 473	1 879 147

Tasumata arved		
AS Torfex	86 881	10 290
Tref Substrates B.V.	262 134	228 065
Tref Peat Production B.V.	0	2 073 175
AS Farve	0	101 763
Duo Auto OÜ *	0	43 631
Kokku	349 015	2 456 924

Intressivõlg		
AS Torfex	0	2 347
Kokku	0	2 347

Laenuvõlg		
AS Torfex	3 200 000	3 700 000
AS Farve	4 900 000	4 900 000
Kokku	8 100 000	8 600 000

* alates 23.03.2009 kutsuti Karmo Leemet tagasi Duo Auto OÜ juhatuse liikme kohalt, mistõttu 2009 aastal puudub seos Duo Auto OÜ-ga.

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Treffex aktsionäridele:

Oleme auditeerinud lehekülgedel 4 kuni 19 esitatud AS Treffex raamatupidamise aastaaruannet, mis koosneb bilansist seisuga 31. detsember 2009, antud kuupäeval lõppenud aruandeaasta kohta koostatud kasumiaruandest, omakapitali muutuste aruandest ja rahavoogude aruandest, oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõttest ja muudest selgitavatest lisadest.

Juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande koostamise eest

Juhatus vastutab nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse eest kooskõlas Eesti raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Juhatuse kohustuste hulka kuulub muuhulgas ka sellise sisekontrollisüsteemi kujundamine, kehtestamine ja haldamine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esituse ilma pettustest või eksimustest tulenevate oluliste vigadeta. Juhatuse kohustus on ka asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning põhjendatud raamatupidamislike hinnangute andmine.

Vandeaudiitori vastutus

Meie vastutame arvamuse eest, mida avaldame nimetatud raamatupidamise aastaaruande kohta meie auditi põhjal. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Need standardid nõuavad, et me järgime eetikanõudeid ning planeerime ja viime auditi läbi saamaks põhjendatud kindlust asjaolule, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu.

Audit hõlmab protseduuride läbiviimist eesmärgiga saada tõendusmaterjali raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta. Sooritatavad auditi protseduurid sõltuvad vandeaudiitori hinnangutest, sealhulgas hinnangust riskile, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada olulisi vigu, mis tulenevad pettusest või eksimusest. Nimetatud riski hindamisel, eesmärgiga planeerida asjakohaseid auditi protseduure, võtab vandeaudiitor arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja õiglase esitusviisi tagamiseks ettevõttes juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid ei anna hinnangut selle toimivuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse ja juhatuse poolt antud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ning raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Oleme seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS Treffex finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009, aruandeaasta majandustulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

19. märts 2010

Veiko Hintsov
Vandeaudiitor nr 328
Deloitte Audit Eesti AS
Tegevusluba nr 27



Aruande elektroonilised kinnitused

Aksiaselts Treffex (registrikood: 10836870) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Evelyn Juuremaa	Sisestaja	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 166 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 764 234
Kokku	3 930 843
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	138 212
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 626 022
Kokku	2 764 234

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 166 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 764 234
Kokku	3 930 843
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	138 212
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 626 022
Kokku	2 764 234

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turba tootmine	08921	33740554	99.26%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4457337
Faks	+372 4457337
E-posti aadress	info@treffex.ee