

OÜ Treemen Invest

2004.a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress

OÜ Treemen Invest
Juhkentali 8
10132 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri number: 10932785

Tel: +372 5017 819
Faks: +372 6781 985

Sisukord

	Lk.
Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14
Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele	15

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

OÜ Treemen Invest peamiseks tegevusaladeks on raamatupidamis- ja audiitorkontrolli teenuste ning koristusteenuste osutamine.

OÜ Treemen Invest majandusaasta algas 01. jaanuaril 2004 ja lõppes 31. detsembril 2004.

Juhatus

Majandusaastal kuulusid ettevõtte juhatusse järgmised liikmed:

Helgo Äkke
Tõnu Meidra

Juriidiline aadress

OÜ Treemen Invest
Juhkentali 8
10132 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri number: 10932785

Tel: +372 5017 819
Faks: +372 678 1985

Tegevusaruanne

2004. majandusaastal tegeles ettevõtte jätkuvalt audiitorkontrolli ja raamatupidamisteenuste osutamisega. Jätkus ettevõtte positsiooni tugevnemine ja klientide lisandumine antud valdkonnas. Planeeritult alustati koristus- ja hooldusteenuste osutamist, palgates juurde uusi töötajaid. teenuste osutamist ning palgata juurde sellega seotud töötajaid. Müügitulu kasvas 76% võrra. Järgmisel majandusaastal on plaanis samade tegevustega jätkata. Uue valdkonnana alustab ettevõtte investeerimist kinnisvaraobjektidesse.

Ettevõtte müügitulu jagunes peamiste tegevusvaldkondade vahel järgnevalt:

	2004	2003
1. Audiitorkontrolli teenused	36%	62%
2. Koristus- ja puhastusteenused	26%	0%
3. Raamatupidamisteenused	24%	29%
4. Kaubanduslik tegevus	10%	0%
3. Majandus- ja finantskonsultatsioonid	4%	9%

2004. aastal töötas ettevõttes 9 töötajat. Töötajatele makstud töötasu moodustas 316 tuh. kr. Ettevõttes ametialaseid kohustusi täitvale juhatuse liikmele (Helgo Äkke) maksti 66 tuh. kr.

Raamatupidamise aastaaruanne

Raamatupidamise aastaaruande sisukord:	Lk.
1. Juhatusdeklaratsioon	5
2. Bilanss	6
3. Kasumiaruanne	7
4. Rahavoogude aruanne	8
5. Omakapitali muutuste aruanne	9
5. Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid	10
6. Raamatupidamise aastaaruande lisad	11

Juhatusdeklaratsioon

OÜ Treemen Invest juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab OÜ Treemen Invest 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 aruande koostamispäeva vahemikul.

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

Juhatus hinnangul on OÜ Treemen Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud OÜ Treemen Invest 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus: Helgo Äkke _____

Tõnu Meidra _____

27. juuni 2005.a.

Bilanss

Kroonides

Aktiva	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		1 009 714	431 667
Ostjatelt laekumata arved		364 656	96 170
Viitlaekumised		144	0
Maksude ettemaksed		0	18 733
Käibevara kokku		1 374 514	546 570
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		197 169	102 000
Inventar (soetusmaksumuses)		74 293	74 293
Põhivara kulum		-133 796	-43 506
Põhivara kokku		137 666	132 787
Aktiva kokku		1 512 180	679 357
Passiva			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Tarnijatele tasumata arved		108 006	17 943
Maksuvõlad	2	65 133	17 524
Võlad töövõtjatele		24 684	10 778
Muud lühiajalised kohustused		25 205	0
Lühiajalised kohustused kokku		223 028	46 245
Kohustused kokku		223 028	46 245
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses (2 osa)		42 000	42 000
Reservkapital		4 200	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		586 912	0
Aruandeaasta kasum		656 040	591 112
Omakapital kokku		1 289 152	633 112
Passiva kokku		1 512 180	679 357

Kasumiaruanne 01.01.2004 - 31.12.2004 (skeem 1)

Kroonides

	Lisa	2004	2003
Äritulud			
Müügitulu	3	2 831 668	1 580 861
Kokku äritulud		2 831 668	1 580 861
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		401 233	0
Mitmesugused tegevuskulud	4, 5	1 244 574	793 944
Tööjõu kulud sh.		421 901	149 520
Palgakulu		316 170	112 000
Sotsiaalmaksud		105 731	37 520
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	90 290	43 506
Muud ärikulud		18 425	0
Kokku ärikulud		2 176 423	986 970
Ärikasum		655 245	593 891
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		795	0
Intressikulud		0	-2 779
Kokku finantstulud ja -kulud		795	-2 779
Kasum majandustegevusest		656 040	591 112
Aruandeaasta puhaskasum		656 040	591 112

Rahavoogude aruanne

Kroonides

	Lisa	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		655 245	593 891
Amortisatsioon	1	90 290	43 506
<i>Korrigeeringud (suurenemine/vähenemine):</i>			
Nõuded ostjatele (-/+)		-268 486	-96 170
Viitlaekumised (-/+)		-144	0
Maksude ettemaksed (-/+)		18 733	-18 733
Võlad hankijatele (+/-)		90 063	17 943
Maksuvõlad (+/-)	3	47 609	17 524
Võlad töövõtjatele (+/-)		13 906	10 778
Muud lühiajalised kohustused (+/-)		25 205	0
Rahavood äritegevusest kokku		672 421	568 739
Rahavood investeerimisest			
Põhivara soetamine	2	-95 169	-176 293
Intressitulu		795	221
Rahavood investeerimisest kokku		-94 374	-176 072
Rahavood finantseerimisest			
Sissemaksed osakapitali		0	42 000
Intressikulu		0	-3 000
Rahavood finantseerimisest kokku		0	39 000
Rahavood kokku		578 047	431 667
Raha ja pangakontod aruandeaasta alguses		431 667	0
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus		1 009 714	431 667
Muutus		578 047	431 667

Omakapitali muutuste aruanne

	2004	2003
1. Osakapital (2 osa)		
Aasta alguses	42 000	0
Osakapitali sissemakse	0	42 000
Aasta lõpus	42 000	42 000
2. Kohustuslik reservkapital		
Aasta alguses	0	0
Reservkapitali loomine	4 200	0
Aasta lõpus	4 200	0
3. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta alguses	0	0
2003. kasum	591 112	0
Reservkapitali loomine	-4 200	0
Aasta lõpus	586 912	0
4. Aruandeaasta puhaskasum	656 040	591 112
Omakapital kokku	1 289 152	633 112

Osakapital üldsummas 42 000 krooni jaguneb 2 osaks nimiväärtusega 21 000 krooni.
Maksimaalne lubatud osakapitali suurus on 126 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid

OÜ Treemen Invest 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinu Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused ning omakapital seisuga 31.12.2004.a. on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluuta alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuete hindamine

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid ostjatele on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõudesummad on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooni-norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Masinaid ja seadmeid - 20 - 40% aastas;

Inventar - 30 - 40% aastas;

Kohustused

Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud aastaaruandes.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Saldo 31.12.2003	102 000	74 293	176 293
Aasta kestel soetatud põhivara	95 169	0	95 169
Saldo 31.12.2004	197 169	74 293	271 462
Akumuleeritud kulum			
Saldo 31.12.2003	-28 600	-14 906	-43 506
Aasta kestel arvestatud amortisatsioon	-60 573	-29 717	-90 290
Saldo 31.12.2004	-89 173	-44 623	-133 796
Jääkmaksumus			
Saldo 31.12.2003	130 600	59 387	189 987
Saldo 31.12.2004	107 996	29 670	137 666

Lisa 2. Maksuvõlad

Maks	31.12.2003 (-ettemaks)	Arvestatud	Tasutud	31.12.2004
Käibemaks	-18733	502500	451815	31 952
Ettevõtte tulumaks	703	8 436	8 436	703
Isiku tulumaks	5 849	51 085	49 205	7 729
Sotsiaalmaks	10 132	115 024	105 172	19 984
Töötuskindlustusmaksed	420	4 236	3 877	779
Kogumispensioni maksed	420	4 488	4 268	640
Käibemaksu intress	0	2 832	0	2 832
Ettevõtte tulumaksu intress	0	34	0	34
Isiku tulumaksu intress	0	111	0	111
Sotsiaalmaksu intress	0	336	0	336
Töötuskindlustusmaksete intress	0	15	0	15
Kogumispensioni maksete intress	0	18	0	18
Kokku	-1 209	689 115	622 773	65 133

Lisa 3. Müügitulu

1. Müügitulu jaguneb turgude lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	2 831 668	1 580 861
Kokku	2 831 668	1 580 861

2. Tegevusalade lõikes jaguneb müügitulu järgnevalt:

Audiitorkontroll	1 032 961	980 617
Koristus- ja hooldusteenused	720 489	0
Raamatupidamisteenused	674 000	463 600
Kaubanduslik vahendustegevus	295 085	0
Majanduskonsultatsioonid	109 133	136 644
Kokku	2 831 668	1 580 861

Lisa 4. Mitmesugused tegevuskulud

Mitmesugused tegevuskulud jagunevad järgmiselt:	2 004	2003
Kontori- ja majapidamiskulud	492 181	88 699
Transpordivahendite kulud, sh kasutusrent	427 458	487 682
Kindlustusmaksed	90 705	47 417
Lähetuskulud	84 244	43 723
Side- ja IT kulud	40 966	28 521
Erisoodustuste tulu- ja sotsiaalmaks ning esinduskulud	27 072	12 119
Lootusetu debitoorse võlgnevuse kulu	24 780	68 422
Muud kulud ja teenused	57 169	17 361
Kokku	1 244 575	793 944

Lisa 5. Kasutusrent

Ettevõtte on tasunud kasutusrendi makseid järgnevalt:

	2003	2004	2005	2006-2008
Tasutud kasutusrendimaksed	376 713	243 483	209 548	393 834
Kokku	376 713	243 483	209 548	393 834

OÜ Treemen Invest kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud 656 040 krooni suurune kasum järgnevalt:

1. Kanda eelmiste perioodide tulemusele 656 040 krooni.

OÜ Treemen Invest osanike nimekiri

OÜ Treemen Invest osakapital koosneb 2 osast maksumusega 21 000 krooni. OÜ Treemen Invest osakapitali suurus seisuga 31.12.2003 on 42 000 krooni. OÜ Treemen Invest osad jagunevad järgmiselt:

Osanik	Osade arv	Osaluse %
Tõnu Meidra	1	50
Aare Oll	1	50

Osanike isikuandmed:

Nimi:	Aadress	Isikukood
Tõnu Meidra	Juhkentali 8, 10132 Tallinn	36710092717
Aare Oll	Tondi 50-17, 11316 Tallinn	37004210361

Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatu-
pidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust. Juhatus on 2004.a. majandusaasta
aruande üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

27. juunil 2005. aastal

Juhatuse liige:	Helgo Äkke	27. juuni 2005.a.
-----------------	------------	-------------------

Juhatuse liige:	Tõnu Meidra	27. juuni 2005.a.
-----------------	-------------	-------------------

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Treemen Invest (registrikood: 10932785) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Helgo Äkke (juhatuse liige)

Kinnitanud

24.07.2005