

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Trail Invest**registrikood: 11208531**

tänava/talu nimi, Aiandi 5a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Saku alevik

vald: Saku vald

postsihtnumber: 75501

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Trail Invest alustas oma tegevust 2006 aastal.

2009 aasta majandusaasta netokäive oli 328 873 krooni ja kahjum 69 036 krooni.

OÜ Trail Invest põhitegevusalaks on transpordialane nõustamine ja teenuste vahendus oma tütarettevõtetele.

2009 aasta kujunes transpordisektoris väga raskeks tänu majanduslangusele Euroopas ja kogu maailmas. Osalused 2006 aastal omandatud Eesti transpordiettevõttes IKS Transport OÜ ja Läti transpordiettevõttes IKS Transport SIA ei õigustanud ennast tingituna üldisest majanduslikust olukorrast. Kuna vajadus rahvusvaheliste transportteenuste järele 2009 aastal liikus kahanevas tempos ning turul oli puudus kaupadest, oli möödunud majandusaasta transpordisektoris väga kasin.

Ettevõtte juhatus koosneb kolmest liikmest. Ettevõtte tegevjuht on ühtlasi ka juhatuse liige. Juhatuse liikmetele 2009 aastal tasusid ei makstud, töötajate arv oli 0.

2010 aastal ootame maanteetranspordis olukorra stabiliseerumist ja mõningat kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Trail Invest OÜ on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 10.06.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatus hinnangul on OÜ TrailInvest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009 a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Sakus, 10. juunil 2010.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	388 233	151 340	
Nõuded ja ettemaksed	2 445 087	2 939 062	2
Kokku käibevara	2 833 320	3 090 402	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	51 387	51 387	3
Kokku põhivara	51 387	51 387	
Kokku varad	2 884 707	3 141 789	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	264 054	185 100	
Kokku lühiajalised kohustused	264 054	185 100	
Kokku kohustused	264 054	185 100	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 645 689	1 710 944	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 036	1 201 745	
Kokku omakapital	2 620 653	2 956 689	
Kokku kohustused ja omakapital	2 884 707	3 141 789	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	328 873	2 191 879
Muud äritulud	1 112	26 030
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-316 107	-803 056
Mitmesugused tegevuskulud	-11 909	-12 756
Muud ärikulud	-30	-785
Ärikasum (-kahjum)	1 939	1 401 312
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 939	1 401 312
Tulumaks	-70 975	-199 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 036	1 201 744

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 939	1 401 312
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	508 974	-1 152 968
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	78 955	93 738
Makstud ettevõtte tulumaks	-70 975	-199 568
Kokku rahavood äritegevusest	518 893	142 514
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-15 000	-150 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 000	-150 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-267 000	-750 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-267 000	-750 000
Kokku rahavood	236 893	-757 486
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	151 340	908 826
Raha ja raha ekvivalentide muutus	236 893	-757 486
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	388 233	151 340

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	2 460 944	2 504 944
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 201 745	1 201 745
Makstud dividendid			-750 000	-750 000
31.12.2008	40 000	4 000	2 912 689	2 956 689
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-69 036	-69 036
Makstud dividendid			-267 000	-267 000
31.12.2009	40 000	4 000	2 576 653	2 620 653

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trail Invest OÜ 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antavad juhendid.

Trail Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavooge kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste kulude vähendamisega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Trail Invest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Omanikke (emattevõtte ning emattevõtte omanikud)

Tütar- ja sidusettevõtteid

Teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid

Tegev- ja kõrgemat juhtkonda

Eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	1 298 996	1 622 498
Muud nõuded	1 124 988	1 316 564
Ettemaksed	19 748	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 443 732	2 939 062

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	51 387	51 387
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	51 387	51 387

Trail Invest OÜ omab 50% osalust Eesti ettevõttes IKS Transport OÜ summas 20 000 krooni ja 70% osalust Läti ettevõttes IKS Transport SIA summas 31 387 krooni.

Vastavalt Raamatupidamiseseaduse §29 (1)lg.3 kohaselt ei ole ettevõttel aastaaruande konsolideerimiskohustust.

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

Tööjõukulud majandusaastal on 0.

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	1 806 514		2 157 731	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	476 230	193 080	670 240	16 756

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tütarettevõtjad	873		715 365	145 513
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		308 549	1 313 000	14 200

Trail Invest OÜ ei olekäesoleval majandusaastal tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Trail Invest (registrikood: 11208531) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO KRUMM	Juhatuse liige	29.06.2010
ANDRUS KUUSK	Juhatuse liige	29.06.2010
KALLE SUSI	Juhatuse liige	05.07.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 645 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 036
Kokku	2 576 653
kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maismaaveondust teenindavad tegevusalad	5221	328873	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Kuusk	36512080241	Eesti	16000 EEK
Ivo Krumm	36912060294	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK
Kalle Susi	36805120280	Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5151699
Faks	+372 6728447
E-posti aadress	ivo@arcotrans.ee