

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Treebox

registrikood: 11418429

tänav/küla: Karukella 1-4, Kangru küla,
vald/maakond: Kiili vald, Harjumaa

postisihtnumber: 75403

telefon: +372 5256778

e-posti aadress: harri@cpd.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Oü Treebox on 2007. aastal asutatud ettevõte, mis tegeleb investeerimistegevusega teistesse ettevõtetesse, sealhulgas osaluste haldamisega ning juhtimis- ja konsultatsiooniteenuste pakkumisega. Aruandeaastal on ettevõte suurendanud osalust hindamis- ja koolitusteenuseid osutavas ettevõttes CPD OÜ (end. nimi CyclePlanDrive OÜ).

OÜ Treebox 2010. aasta müügitulu oli 532 027 krooni ning kasum äritegevusest 472 291 krooni.

2011 aasta eesmärgiks on suurendada juhtimis- ja konsultatsiooniteenuste müügikäivet läbi sidusettevõtete ning kasvatada omaosalusega ettevõtete väärtust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	269 157	206 494	2
Nõuded ja ettemaksed	427 351	49 870	3
Kokku käibevara	696 508	256 364	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	88 460	81 074	4
Kokku põhivara	88 460	81 074	
Kokku varad	784 968	337 438	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	556	57 938	7
Võlad ja ettemaksed	38 329	6 715	8
Kokku lühiajalised kohustused	38 885	64 653	
Kokku kohustused	38 885	64 653	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 000	1 433	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 792	12 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 291	218 455	
Kokku omakapital	746 083	272 785	
Kokku kohustused ja omakapital	784 968	337 438	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	532 027	240 294	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 868	-2 724	
Tööjõukulud	-40 543	-37 222	12
Ärikasum (-kahjum)	460 616	200 348	
Finantstulud ja -kulud	11 675	18 107	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	472 291	218 455	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 291	218 455	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	460 616	200 348	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-152 481	-37 873	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 614	6 125	
Laekunud intressid	5 296	8 810	13
Kokku rahavood äritegevusest	345 045	177 410	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-10 000	
Antud laenud	-575 000	0	3
Antud laenude tagasimaksed	350 000	52 500	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-225 000	42 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	556	938	7
Saadud laenude tagasimaksed	-57 938	-30 000	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 382	-29 062	
Kokku rahavood	62 663	190 848	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	206 494	15 646	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	62 663	190 848	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	269 157	206 494	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	0	14 330	54 330
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			218 455	218 455
Muutused reservides		1 433	-1 433	
31.12.2009	40 000	1 433	231 352	272 785
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			472 291	472 291
Muutused reservides		2 567	-2 567	0
Muud muutused omakapitalis			1 007	1 007
31.12.2010	40 000	4 000	702 083	746 083

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treebox 2010. 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse nõudmiseni hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud teistesse ettevõtetesse kajastatakse vastavalt osaluse suurusele portfelliinvesteeringuna või sidusettevõttena. Alla 20%-list osalust teise ettevõttesse kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud soetamisega seotud allahindlus. Üle 20% osalusega investeeringut teise ettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil sidusettevõttena. Investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses ning korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osaluse muutusega investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusereservi jääk, võetakse bilansis arvele ja kajastatakse kuludes.

Maksustamine

Majandustegevusega seotud maksud kajastatakse kohustusena tekkepõhiselt ning deklareeritakse maksuseadustes ettenähtud tähtaegade jooksul.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse isikuid, kellel on oluline kontroll või mõju teise osapoole ärilistele otsustele: tegevjuhtkond ja kõrgem juhtkond ning nende lähisugulased ja ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Aruandeperioodi jooksul teenuste müügitulust arvatakse maha samade teenuste osutamiseks tehtud kulud. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	269 157	206 494
Kokku raha	269 157	206 494

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	202 320	41 320
Muud nõuded	225 031	8 550
Laenunõuded	225 000	0
Intressinõuded	31	8 550
Nõuded sidusettevõtete vastu		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	427 351	49 870

OÜ Treebox on 2010.aastal andnud lühiajalist laenu 225 000 krooni intressimääraga 5% aastas. Laenu tagasimakse tähtaeg on 30.11.2011.

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	83 453	77 074	5
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	5 007	4 000	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	88 460	81 074	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Chill IT OÜ	Eesti	Kontorimasinate- ja seadmete rentimine, müük	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
Chill IT OÜ	77 074	6 379	83 453
Kokku:	77 074	6 379	83 453

Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2008	0	
Soetamine	10 000	10 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-6 000	-6 000
31.12.2009	4 000	4 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 007	1 007
31.12.2010	5 007	5 007

Oü Treebox on soetanud 2009.aastal 10% OÜ CPD osadest. 2010.aastal hinnati osalus seoses eur valuutale üleminekuga ümber 12,5%-le. Osaluse muutus kajastati eelnevate aastate kasumist.

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	0	0		
Arvelduskrediit	556	556		
Lühiajalised laenud kokku	556	556		
Laenukohustused kokku	556	556		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	57 000	57 000		
Arvelduskrediit	938	938		
Lühiajalised laenud kokku	57 938	57 938		
Laenukohustused kokku	57 938	57 938		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	5 624	5 019	
Maksuvõlad	32 705	1 696	9
Kokku võlad ja ettemaksed	38 329	6 715	

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	32 705	0
Üksikisiku tulumaks	0	29
Sotsiaalmaks	0	1 504
Kohustuslik kogumispension	0	44
Töötuskindlustusmaksed	0	119
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32 705	1 696

Maksuvõlana on kajastatud bilansikuupäeva seisuga ülekandmata müügikäibemaks.

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
2010.aastal ei ole osakapitali suurendatud ega vähendatud.		

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	532 027	240 294
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	532 027	240 294
Kokku müügitulu	532 027	240 294
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Konsultatsiooniteenus	532 027	240 294
Kokku müügitulu	532 027	240 294

OÜ Treebox põhiline tegevusala on konsultatsiooniteenuse osutamine ja valdusfirmade haldamine. Teenus on osutatud 100% Eestis.

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	26 515	24 421
Sotsiaalmaksud	14 028	12 801
Kokku tööjõukulud	40 543	37 222
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	6 379	15 297
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	-6 000
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	-6 000
Intressitulud	5 296	8 810
Kokku finantstulud ja -kulud	11 675	18 107

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

OÜ Treebox vaba omakapital seisuga 31.12.2010 on 702 083 krooni. Pärast bilansipäeva 2011.aastal on võimalik sellest ettevõtte omanikule netodividendina välja maksta 554 646 krooni. Dividendide väljamaksuga kaasneks tulumaksu kohustus 147 437 krooni.

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	0	8 550	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	556	0	57 938
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	427 351	556	41 320	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	0	0	8 550
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	530 011	1 180	240 294

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	37 566	35 165

Seotud isikute vastu olevaid nõudeid 2010.aastal allahinnatud ei ole.

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Treebox alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse. 2011.aasta ja sellele järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK= 1 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Treebox (registrikood: 11418429) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI TALLINN	Juhatuse liige	28.06.2011
TRIIN TILGER	Juhatuse liige	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 291
Kokku	702 083
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	302 083
Kokku	702 083

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	472 291
Kokku	702 083
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	302 083
Kokku	702 083

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	532027	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Harri Tallinn	37712012739	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5256778
E-posti aadress	harri@cpd.ee