

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.03.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Tradent Invest OÜ**registrikood: 11614863**

tänava/talu nimi, Kauba 12
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kuressaare linn

valid:

postishtnumber: 93812

maakond: Saare maakond

telefon: 504 8909

faks: 453 6680

e-posti aadress: meelis@mltransport.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Tradent Invest OÜ põhitegevuseks on kinnisvara haldamine.

Ettevõtte on loodud 2009. a. AS ML-Transport jagunemise tulemusena, mille käigus andis jagunev ettevõtte enda bilansisoleva kinnisvarainvesteeringu summas 34,8 mln krooni ja dividendivõla summas 2,1 mln krooni üle Tradent Invest OÜ-le..

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal moodustas OÜ Tradent Invest müügitulu 290 tuhat krooni.

Müügitulust moodustas 80% kinnisvarainvesteeringutelt saadud tulu ning 20% kaubaaluste eksport.

Ettevõtte 2009. aasta puhaskasumiks kujunes 244 tuhat krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti kinnisvarasse 528 tuhat krooni, materiaalsesse põhivarasse kokku 37 tuhat krooni. Soetati juurde masinaid ja kinnisvara.

Personal

Juhatuse liikmetele oma kohustuste täitmise eest 2009. aastal eraldi tasu makstud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal on plaanis kinnisvara haldamise jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tradent Invest 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 OÜ Tradent Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Tradent Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

•

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	17.03.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 877	0	
Nõuded ja ettemaksed	71 355	0	2, 3
Kokku käibevara	86 232	0	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	37 100 000	34 800 000	4
Materiaalne põhivara	270 069	0	5
Kokku põhivara	37 370 069	34 800 000	
Kokku varad	37 456 301	34 800 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	111 104	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	111 104	0	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 068 542	2 768 000	
Kokku pikaajalised kohustused	5 068 542	2 768 000	
Kokku kohustused	5 179 646	2 768 000	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Ülekurss	31 992 000	31 992 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 655	0	
Kokku omakapital	32 276 655	32 032 000	
Kokku kohustused ja omakapital	37 456 301	34 800 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	17.03.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	290 153	8
Mitmesugused tegevuskulud	-41 885	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 517	5
Ärikasum (-kahjum)	244 751	
Finantstulud ja -kulud	-96	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	244 655	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 655	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	17.03.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	244 751	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 517	5
Kokku korrigeerimised	3 517	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-71 355	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	111 550	
Kokku rahavood äritegevusest	288 463	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-273 586	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-273 586	
Kokku rahavood	14 877	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 877	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 877	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.03.2009	40 000	31 992 000		32 032 000
17.03.2009	40 000	31 992 000		32 032 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			244 655	244 655
31.12.2009	40 000	31 992 000	244 655	32 276 655

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, pangakontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Autod ja muud transpordivahendid 15 – 40%

Muu inventar 40%

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on avaldatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on osahinguhu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	33 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37 755
Kokku Nõuded ja ettemaksed	71 355

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009
	Ettemaks
Käibemaks	37 755
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 755

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
17.03.2009		
Soetusmaksumus	34 800 000	34 800 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	34 800 000	34 800 000
17.03.2009		
Soetusmaksumus	34 800 000	34 800 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	34 800 000	34 800 000
Muud muutused	2 300 000	2 300 000
31.12.2009		
Soetusmaksumus	37 100 000	37 100 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	37 100 000	37 100 000

	17.03.2009 - 31.12.2009	17.03.2009 - 17.03.2009
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	233 500	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
16.03.2009					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused			273 586	273 586	273 586
Amortisatsioonikulu			-3 517	-3 517	-3 517
31.12.2009					
Soetusmaksumus	0	0	273 586	273 586	273 586
Akumuleeritud kulum	0	0	-3 517	-3 517	-3 517
Jääkmaksumus	0	0	270 069	270 069	270 069

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	75 104
Saadud ettemaksed	36 000
Kokku võlad ja ettemaksed	111 104

Pikaajaliste võlgadena on kajastatud võlad omanikule.

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	17.03.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Aruandeaasta jooksul ettevõtte osakapitalis muutusi toimunud ei ole. Ettevõtte osakapital jaguneb 400 aktsiaks, millest igaühe nimiväärtus 100 krooni.		

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	17.03.2009 - 31.12.2009	17.03.2009 - 17.03.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	233 500	0
Soome	56 653	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	290 153	0
Kokku müügitulu	290 153	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	17.03.2009 - 31.12.2009	17.03.2009 - 17.03.2009
Parklate tegevus	35 000	0
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	56 653	0
Kinnisvara rendile andmine	198 500	0
Kokku müügitulu	290 153	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	17.03.2009 - 31.12.2009		17.03.2009 - 17.03.2009	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	225 400	75 104	0	0

OÜ Tradent Invest on 2009. a. osutanud aktsiaseltsile ML-Transport ruumide üürimise teenust summas 120 400,00 krooni ning osaühingule Saare Foods summas 48 000,00 krooni. Seisuga 31.12.2009 on Tradent Invest OÜ nõue aktsiaseltsile ML-Transport 33 600,00 krooni.

OÜ Tradent Invest on ostnud 2009. a. juhatuse liikmega seotud firmalt ML-Transport AS põhivara summas 75 103,70 krooni, mis on seisuga 31.12.2009 tasumata.

Ettevõttele on 2009. a. laekunud seotud isikutele ruumide üürimise eest 57 000,00 krooni, millest 36 000,00 krooni on ettemaks 2010. aasta eest.

Aruande digitaalallkirjad

Tradent Invest OÜ (registrikood: 11614863) 17.03.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS LONN	Juhatuse liige	22.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 655
Kokku	244 655

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	233500	80.47%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	56653	19.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Lonn	36806300241	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4536681
Mobiiltelefon	+372 5048909
E-posti aadress	meelis@mltransport.ee
Veebilehe aadress	www.mltransport.ee