

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2004

Majandusaasta algus: 01.01.2004

Majandusaasta lõpp: 31.12.2004

AS TREGORE

Registrikood 10489025

Rävala pst.8-III C TALLINN 10143

e-mail: tregore@trenet.ee

Tel: +372 681 1650

Faks: +372 681 1699

Lisa:

Aktsionäride nimekiri

Audiitor:	Eesti Vabariigi vannutatud audiitor Taavo Savik
tunnistus:	nr.289 16.12.1994
elukoht:	Tallinn

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
Äritegevus.....	3
Aktsiad ja aktsionärid.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	4
RAAMATUPIDAMISBILANSS	5
KASUMIARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
ARVESTUSPÕHIMÕTTED	10
Üldised alused	10
Materiaalne põhivara	10
Tulumaks	10
Tulu.....	10
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	11
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	14
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE	16

TEGEVUSARUANNE

2004 aasta oli AS Tregore seitsmes tegevusaasta ja seda võib pidada rahuldavaks.

Ettevõtte põhitegevusalaks on erinevate infotehnoloogialahenduste pakkumine nagu arvuti- ja lisaseadmete müük, laiatarbetarkvara müük, riist- ja tarkvara hooldus, arvutivõrkude projekteerimine, paigaldamine, testimine, hooldamine, spetsiaaltarkvara valmistamine koos väljaõppega, interneti püsiühendusteenused, infoserverite ja kodulehekülgede originaaldisain, virtuaalkaubamajad jne. Tähtsal kohal ettevõtte arengus 2004. aastal oli teenustebaasi täiustamine eesmärgiga tagada teenuste kõrge kvaliteet. Suur töö tehti ära kvaliteedikontrolli tõhustamisel. Oluline tähelepanu oli suunatud ettevõtte sisemisele arengule.

Äritegevus

Firma netokäibeks oli 2004. aastal 13,1 miljonit krooni, mis on võrreldes eelmise aastaga vähenenud. Keskmine töölepinguga töötajate arv 2004. aastal oli 10 ning nende brutotöötasu oli 749 937 krooni.

Majandusaasta kasumiks kujunes 885 283 krooni.

Firma majandustegevus koosneb infotehnoloogialahenduste pakkumistest.

Aktsiad ja aktsionärid

Firmal on üks aktsionär, kes omab 100% aktsiaid. AS Tregore juhatus koosneb ühest liikmest ja 2004 aastal vahetus juhataja. Tegevjuht töötab firmas töölepingu alusel ja talle juhatuse liikme töö eest tasu ei maksta.

Väljavaated 2005. aastaks

2005. aastal tuleb suurendada turuosa, jätkata arendustööd teenuste kõrge kvaliteeditaseme tagamiseks ning tõsta firma käivet ja kindlustada jätkusuutlik koostöö välispartneritega. Suunata rohkem ressursse välispartneritega koostööle, et pakkuda kohalikule ja lähiturgudele uudseid infotehnoloogilisi lahendusi.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele

AS Tregore juhatus on 22. juulil 2005 koostanud osaühingu tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande 31. detsembril 2004 lõppenud majandusaasta kohta.

Aktsiaseltsi juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aruande koostamise eest ning kinnitab, et:

- ❖ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ❖ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid;
- ❖ aruandes esitatud informatsioon on täielik võttes nõuetekohaselt arvesse kõiki teadaolevaid asjaolusid, mis on selgunud kuni aruande koostamise kuupäevani 22. mail 2005;
- ❖ AS Tregore on jätkuvalt tegutsev.

Juhataja

Tarmo Hellat

Tarmo Hellat
22.07.05

RAAMATUPIDAMISBILANSS

Seisuga 31. detsember 2004

AKTIVA

Käibevara 31.12.2004 31.12.2003

1.	Raha- ja pangakontod (lisa 3)		
1.1.	Raha ja pangakontod	4 124 193	1 886 752
3.	Nõuded ostjate vastu		
3.1.	Ostjate tasumata summad	1 158 331	403 219
	Viitlaekumised		
	Intressid	1 889	0
	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud (lisa 2)		
6.1.	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 243	0
6.2.	Muud lühiajalised nõuded	0	8 198
7.	Varud		
7.1.	Ettemaksed hankijatele (lisa 9)	31 073	27 231
7.4.	Ostetud kaubad müügiks	188 139	210 822
	KÄIBEVARA KOKKU	5 526 868	2 536 222

Põhivara 31.12.2004 31.12.2003

9.	Materiaalne põhivara (lisa 4)		
9.2.	Masinad ja seadmed	580 306	527 119
9.3.	Muu inventar	670 555	643 510
9.4.	Akumuleeritud põhivara kulum	-834 448	-669 528
	PÕHIVARA KOKKU	416 413	501 101

AKTIVA KOKKU 5 943 281 3 037 323

PASSIVA

Lühiajalised kohustused	31.12.2004	31.12.2003
12. Ostjate ettemaksed (lisa 10)	151 866	0
13. Võlad tarnijatele	2 115 103	594 870
15. Maksuvõlad (lisa 6)	469 291	174 618
16. Viitvõlad (lisa 7)		
16.1. Võlad töövõtjatele	123 492	69 589
16.4. dividendivõlad	500 000	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	3 359 752	839 077

Omakapital	31.12.2004	31.12.2003
22. Aktiakapital nominaalväärtuses	400 000	400 000
23. Aazio	1 200	1 200
26. Reservid		
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000
27. Eelmiste per. jaotamata kasum(-kahjum)	1 257 046	578 551
28. Majandusaasta kasum (-kahjum)	885 283	1 178 495
OMAKAPITAL KOKKU	2 583 529	2 198 246

PASSIVA KOKKU	5 943 281	3 037 323
----------------------	------------------	------------------

KASUMIARUANNE

Skeemi nr. 1 järgi

			Majandusaasta 01.01.04-31.12.04	Majandusaasta 01.01.03-31.12.03
	Lisa			
1.	Müügitulu	1	12 997 102	13 549 562
4.	Muud äritulud		95 000	0
ÄRITULUD KOKKU			13 092 102	13 549 562
5	Kaubad, toore, materjal ja teenused	5	8 468 257	8 534 917
6	Mitmesugused tegevuskulud		2 320 168	2 572 581
7	Tööjõukulud		1 053 150	926 394
7.1.	Palgakulu		803 449	693 511
7.2.	Sotsiaalmaksud		271 758	232 883
8	Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	207 275	182 983
9	Muud ärikulud		4 851	91 100
ÄRIKULUD KOKKU			12 053 701	12 307 975
ÄRIKASUM			1 038 401	1 241 587
10	Finantstulud	8		
	Saadud intressid		0	658
	Muud intressi- ja finantstulud		4 777	0
FINANTSTULUD KOKKU			4 777	658
11	Finantskulud			
	Makstud intressid		0	11 049
FINANTSKULUD KOKKU			0	11 049
12	Tulumaks	6	157 895	52 703
MAJANDUSAASTA PUHASKASUM			885 283	1 178 493

Tarmo Hellat
22.07.05

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavood äritegevusest	2004	2003
Ärikasum	1 038 401	1 241 587
+ Materiaalse põhivara kulum	164 920	182 983
- Kasum(-), kahjum(+) põhivara müügist ja mahakandmisest	42 355	0
KOKKU	1 245 676	1 424 570
Käibekapitali muutus		
Ostjate tasumata summad	-755 112	-11 172
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-15 045	492
Varud	18 841	-172 307
KOKKU	-751 316	-182 987
Ostjate ettemaksed	151 866	-1 079 159
Võlad hankijatele	1 520 233	222 427
Maksuvõlad	294 673	-172 352
Mitmesugused võlad	53 903	-28
KOKKU	2 020 675	-1 029 112
Ettevõtte tulumaks	-157 895	- 52 703
Makstud intressid		- 11 049
MUUTUS KOKKU	1 111 464	- 1 275 851
Käibekap. äritegevusest + käibekap. muutus	2 357 140	148 719
Rahavood investeerimistegevusest		
+ laekunud intress	2 888	658
- Põhivara soetatud	- 122 587	- 77 935
KOKKU	- 119 699	- 77 277
Rahavood finantseerimistegevusest		
- Mittekonverteeritavad võlakohustused	0	0
- Makstud dividendid	0	-150 000
KOKKU	0	- 150 000
Raha ja pangakontode muutus	2 237 441	-78 558

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktsia- kapital	Reservid	Aazio	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	400 000	40 000	1 200	160 229	601 429
Dividendid	-	-	-	-	-
Aruandeperioodi					
Puhaskasum	-	-	-	568 322	568 322
Saldo 31.12.2002	400 000	40 000	1 200	728 551	1 169 751
Dividendid	-	-	-	- 150 000	- 150 000
Aruandeperioodi					
Puhaskasum	-	-	-	1 178 495	1 178 495
Saldo 31.12.2003	400 000	40 000	1 200	1 757 046	2 198 246
Dividendid	-	-	-	- 500 000	- 500 000
Aruandeperioodi					
Puhaskasum	-	-	-	885 283	885 283
Saldo 31.12.2004	400 000	40 000	1 200	2 142 329	2 583 529

SUHTARVUD

	2004	2003	2002
Maksevõime tase	1,65	3,02	1,30
Likviidsuse tase	1,59	2,25	1,28
Omakapitali ja aktive suhe	0,43	0,72	0,39
Aktivate tootlus	0,15	0,39	0,19
Omakapitali tootlus	0,34	0,54	0,49
Puhasrentaablus	0,07	0,09	0,06

Arvestuspõhimõtted

Maksevõime tase	=	käibevara/lühiajalised kohustused
Likviidsuse tase	=	likviidsed varad/lühiajalised kohustused
Omakapitali ja aktive suhe	=	omakapital/koguaktiva
Aktivate tootlus	=	puhaskasum/koguaktiva
Omakapitali tootlus	=	puhaskasum/omakapital
Puhasrentaablus	=	puhaskasum/netokäive

Tarmo Hellat
22.07.05

ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Üldised alused

AS Tregore raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses rahvusvaheliste raamatupidamise standarditega ja Eestis raamatupidamist reglementeerivate õigusaktidega.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on koostatud Eesti raamatupidamise seaduse skeemi 1 kohaselt.

Raamatupidamise aruanded on koostatud Eesti kroonides.

Varud

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise hinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutuskestus on pikem, kui üks aasta ja/või mille maksumus ületab 50 000 krooni. Vara mis ei ületa nimetatud maksumust loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kuludesse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on näidatud soetusmaksumuses, millest on mahaarvatud akumulieeritud kulum. Kulumit on arvestatud lineaarselt lähtudes vara kasulikust tööeest alljärgnevalt: ehitised 10 aastat; masinad ja seadmed 5 aastat; muu inventar 5 aastat.

Tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 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.

Tulu

Tulu teenuste ja kaupade müügist on näidatud vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Intressitulu on näidatud tekkepõhiselt, perioodil mil see tekkis. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel.

Tarmo Hellat
22.07.05

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1

Müügitulud

	2004	2003
Müügitulu Eestis	12 779 897	13 549 562
Eksport Läti, Soome	217 205	0
KOKKU	12 997 102	13 549 562

Muud äritulud

Põhivara müügikasum	95 000	0
KOKKU	95 000	0

Lisa 2

Ettemakstud tulevaste perioodide kulu

Maksuameti intresside enammakse	77
Käibemaks ostjate ettemaksult	23 166

Lisa 3

Raha ja pangakontod

	2004	2003
Sularaha kassas	94 616	25 993
Raha arveldusarvetel	4 029 577	1 860 759

Lisa 4

Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Aasta alguses	527 119	643 510	1 170 629
Soetamine	95 542	27 045	122 587
Kahjum põhivara mahakandmisest	-42 355	0	-42 355
Kulum perioodi alguseks	-227 119	-442 409	-669 528
Majandusaasta amortisatsioon	-94 319	-70 601	-164 920
Kulum perioodi lõpus	-321 438	-513 010	-834 448
Jääkväärtus	258 868	157 545	416 413

Tarmo Hellat
22.07.05

Materiaalse põhivara soetamine 2004. aastal:

Citroen Berlingod 2 tk	95 542
Sülearvuti	27 045
KOKKU	122 587

Väljaminek

Citroen Berlingo avariiline mahakandmine	42 355
--	--------

Lisa 5

Kaubad, toore, materjal

Suuremad kululiigid on Eestist ostetud arvutid ja lisaseadmed 7 658 371 krooni eest ja imporditud on 807 081 krooni eest tarkvara ja lisaseadmeid.

Lisa 6

Maksuvõlad

Veel maksmata maksud.	2004	2003
Sotsiaalmaks	41 030	38 286
Käibemaks	243 284	110 752
Tulumaks	24 388	22 918
Töötuskindlustus	1 826	1 730
Kogumispension	868	930
Muud	0	1
Ettevõtte tulumaks	157 895	
KOKKU	469 291	174 617

Lisa 7

Viitvõlad

	2004	2003
Palgavõlgnevus	49 645	47 532
Puhkusekohustus	73 847	22 057
KOKKU	123 492	69 589

Lisa 8

Finantstulud

Kasum valuutakursi muutusest	1 337
Pangast saadud intressid	756
Rahaturufondist	2 684
KOKKU	4 777

Lisa 9**Ettemaksed hankijatele**

Tarnijale tehtud ettemaks arvuti riistvara eest summas 31 073 krooni.

Lisa 10**Ostjate ettemaks**

Ostjate ettemaks arvuti riistvara eest summas 151 866 krooni.

Lisa 11**Kasutusrendi lisa**

Sõiduauto Mitsubishi Lancer

Leping nr 0062713L

Aasta	Rendimaksed
2003	96359,61
2004	95249,40
2005	95249,40
2006	63499,60
KOKKU	350358,01

Sõiduauto Mercedes-Benz ML 270

CDI

Leping L02108184

Aasta	Rendimaksed
2002	156779,66
2003	107972,64
2004	107972,64
2005	107972,64
KOKKU	480697,58

Citroen Berlingo 1,9

Leping 0083776L

Aasta	Rendimaksed
2004	27122,08
2005	32813,37
2006	32585,97
2007	21592,14
KOKKU	114113,56



Tregore AS aktsionärile

Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud Tregore AS 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Aruande koostamine on aktsiaseltsi juhatuse ülesanne. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi oleme läbi viinud kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks küllaldase kindlusega hinnata, kas raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Usume, et meie poolt sooritatud audit annab piisava kindluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatu kohta.

Oleme seisukohal, et on aruanne koostatud kooskõlas Eesti Raamatupidamise seadusega, bilanss üldmahuga 5 943 281 krooni seisuga 31.12.2004 ja 2004. aasta kasum 885 283 krooni kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt Tregore AS finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ja 2004. aasta tulemust ning rahavoogusid.

Tallinn 11. august 2005.a.

Taavo Savik
vannutatud audiitor

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

AS Tregore juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku 2004 majandusaasta kasumit mitte jagada. Majandusaasta kasumiks lugeda 885 283 krooni.

Tarmo Hellat
22.07.05

JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

2004. a. majandusaasta aruande kinnitas AS Tregore aktsionäride üldkoosolek 22. juulil 2005. a. Otsustati dividende mitte jagada.



Viktor Kikerist
nõukogu esimees



Janek Siidra
nõukogu liige



Ivar Smolin
nõukogu liige



Pille Pilvik
nõukogu liige



Tarmo Hellat
juhataja

Tarmo Hellat
22.07.05

AKTSIONÄRIDE NIMEKIRI

Osanik	Isikukood	Elukoht	Aktsiate osalus
1. Viktor Kikerist	37012050218	Tallinn	100%

Majandusaasta aruande allkirjad

Aktsiaselts Tregore (registrikood: 10489025) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tarmo Hellat (juhatuse liige)

Kinnitanud

12.08.2005