

OÜ TRESOORIUM

2008. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Äriregistri nr.
Telefon:

SISUKORD

<u>ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....</u>	
<u>TEGEVUSARUANNE.....</u>	
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....</u>	
<u>Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....</u>	
<u>Raamatupidamise aastaaruande lisad.....</u>	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	
Lisa 2 Raha.....	
Lisa 3 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.....	
Lisa 4 Maksud.....	
Lisa 5 Tütar- ja sidusettevõtted.....	
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud.....	
Lisa 7 Pikaajalised laenukohustused.....	
Lisa 8 Müügitulu.....	
<u>MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....</u>	
<u>Juhatuse allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele.....</u>	
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile.....	18

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Tresoorium peamiseks tegevusalaks on kinnisvara üürileandmine.

OÜ Tresoorium annab tööd 0 töötajale.

Äriregistri nr.

TEGEVUSARUANNE

OÜ Tresoorium alustas tegevust maist 2004.a. Osaühingu põhitegevuseks oli kinnisvara üürimine. Ja müük. Aruandeaastal on müüdnud kaks kinnisvarainvesteeringut. 2009.a.on plaanis müüa üks finantsinvesteering.

Töötajad

Juhatuse liikmele maksti 2008.aastal tasu koos maksudega 53 304 krooni.

Äritegevus

2008.aastal teenis ettevõtte müügitulu rendist 162 267 krooni. Võrreldes 2007.aastaga on rendi müügitulu kasvanud 16 312 krooni.2008.a.oli kinnisvara finantseeringute müügitulu 4 072 000 krooni

2008.aasta puhaskasum oli 3 252 428 krooni.

2008.aasta summaarne rahavoog majandustegevusest oli 127 krooni, millest äritegevuse rahavoog oli 3 669 129 krooni, investeerimise rahavoog oli 4 674 998 krooni ja finantstegevuse rahavoog oli –8 344 000 krooni.

2009.aastal käibekasvu ja olulisi muudatusi tegevusvaldkondades ning uusi investeeringuid ei planeerita.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad finantssuhtarvud

	2008	2007
Brutokasumi määr %	95,49%	97,07%
Kasumi kasv	2195,7%	-94,35%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	202,6	0,19
ROA	17,54%	0,60%
ROE	17,54%	5,19%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- $\text{Brutokasumimäär (\%)} = \text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{Kasumi kasv (\%)} = (\text{puhaskasum 2008} - \text{puhaskasum 2007}) / \text{puhaskasum 2007} * 100$
- $\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- $\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- $\text{ROE (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 18 toodud OÜ Tresoorium 2008. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.** raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2.** raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3.** OÜ Tresoorium on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

.....
Juhatus liige
[Raivo Touart](#)

Tallinn, 20. juuni 2009

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2008	31.12.2007
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	3 183	3 056
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	3 664 542	4 065 860
Käibevara kokku		3 667 725	4 068 916
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	6	12 182 074	16 857 072
Sidus- ja tütarettevõtted	5	2 693 510	2 693 510
Põhivara kokku		14 875 584	19 550 582
VARAD KOKKU		18 543 309	23 619 497
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		0	3 400 000
Võlad tarnijatele		16 980	1 240
Maksuvõlad	4	1 121	1 478
Lühiajalised kohustused kokku		18 101	3 402 718
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	7	12 541 000	17 485 000
Pikaajalised kohustused kokku		12 541 000	17 485 000
KOHUSTUSED KOKKU		12 559 101	20 887 718
Omakapital			
Osakapital		45 000	45 000
Kohustuslik reservkapital		6 500	6 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum		2 680 280	2 538 608
Aruandeaasta kasum/kahjum		3 252 428	141 672
OMAKAPITAL KOKKU		5 984 208	2 731 780
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		18 543 309	23 619 497

Kasumiaruanne SKEEM 1

(kroonides)

	Lisa nr	2008	2007
Müügitulu	8	162 267	145 955
Muud äritulud	8	4 072 000	228 704
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-137 748	-179 683
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-40 080	-40 080
Sotsiaalmaks		-13 224	-13 224
Tööjõu kulud kokku		-53 304	-53 304
Ärikasum (-kahjum)		4 043 215	141 672
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		-790 787	0
Finantstulud ja -kulud kokku		-790 787	0
Kasum/kahjum enne tulumaksustamist		3 252 428	141 672
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum/kahjum		3 252 428	141 672

Rahavoogude aruanne (kaudmeetodil, alustades ärikasumist)
(kroonides)

	Lisa nr	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		3 252 428	141 672
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		401 318	-810 980
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		15 383	-17 622
Makstud intressid		0	0
Kokku rahavood äritegevusest		3 669 129	-686 9306
Rahavood investeerimistegevusest			
Kinnisvarainvesteeringute soetus		0	-10 345 998
Kinnisvarainvesteeringute müük		4 674 998	0
Sidusettevõtjate soetus		0	40 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest		4 674 998	-10 385 998
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	10 075 700
Tagastatud laenud		-8 344 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-8 344 000	10 075 700
Rahavood kokku		127	-997 228
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		3 056	1 000 287
Raha ja raha ekvivalentide muutus		127	-997 228
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		3 183	3 056

Omakapitali muutuste aruanne (konsolideerimata)

(kroonides)

	Osa- kapital	Üle- kurss	Oma- aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Muud reservid	Jaota- mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004							
Saldo 2004.a aastaaruandes	45 000	0	0	2 000	0	-6 963	40 037
Korrigeeritud saldo seisuga 1.1.2005	45 000	0	0	2 000	0	-6 963	40 037
2005.a puhaskasum (korrigeeritud)	0	0	0	0	0	44 355	44355
Saldo seisuga 31.12.2005							
Saldo 2005.a aastaaruandes	45 000	0	0	2 000	0	37 392	84 392
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2005	45 000	0	0	2 000	0	37 392	84 392
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	0	0	4500	0	0	4500
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	2 501 216	2501216
Saldo seisuga 31.12.2006	45 000	0	0	6 500	0	2 538 608	2 590 108
Saldo 2006.a aastaaruandes	45 000	0	0	6 500	0	2 538 608	2 590 108
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2006	45 000	0	0	6 500	0	2 538 608	2 590 108
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	0	141 672	141672
Saldo seisuga 31.12.2007	45 000	0	0	6 500	0	2 680 280	2 731 780
Aruandeaasta puhaskasum						3 252 428	3 252 428
Saldo seisuga 31.12.2008	45 000	0	0	6 500	0	5 932 708	5 984 208

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Tresoorium 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatses neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatses teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. [*Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.*]

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis [*/ kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruande*].

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Tütär- ja sidusettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütär- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtete varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasest väärtuses [*soetusmaksumuses miinus akumuliseeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest*] ...

[Soetusmaksumuse meetodil kajastades:

... soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsioonimäärade vahemik on 3-10% aastas.

Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektil vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.]

Materiaalne põhivara

• Tootmishooned	2%
• Muud hooned	10%
• Masinad ja seadmed	2%
• arvutustehnika	30%
• kontorimööbel	30%
• transpordivahendid	20%
• tööriistad ja inventar	30%

OU TRESOORIUM

2008.a majandusaasta aruanne

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. *[Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]*

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Piiramata kasutusega objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel “müügiootel põhivaraks”. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

	31.12.2008	31.12.2007
Sularaha kassas	197	197
Pangakontod	2 986	2 859
Raha kokku	3 183	3 056

Lisa 3 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud

Seisuga 31.12.2008 on nõude loovutamise lepingu alusel nõue OÜ Kolm Õde vastu summas 2630 000 krooni, mille tähtaeg on 01.08.2009.a.

Seisuga 31.12.2008 on saamata laenuintresse kokku summas 277 042 krooni.

Seisuga 31.12.2008 on antud laenu OÜ Kolm Õde summas 150 000 krooni.

Seisuga 31.12.2008 on antud laenu UÜ Metsalauka-Metsanurga summas 607 500 krooni.

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2008		31.12.2007	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	732	-	408	-
Üksikisiku tulumaks	-	684	-	717
Sotsiaalmaks	-	1102	-	1102
Kohustuslik kogumispension	-	67	-	67
Kokku	732	1853	408	1886

Lisa 5 Tütar- ja sidusettevõtted

2008. a omas OÜ Tresoorium osalust järgmistes tütaretevõtetes:

	Nimi	Osalus	Summa
1.	OÜ Melitess	25%	100 000.-
2.	OÜ Kolm Õde	1/3	2 500 000.-
3.	UÜ Metsalauka-Metsanurga PS	50%	100.-
4.	OÜ Apokalypsis	20%	40 000.-
5.	OÜ Tresoorium Invest	100%	53 410.-
	KOKKU		2 693 510 krooni

Sidus-ja tütaretevõtete konsolideerimine kapitaliosaluse meetodil(informatiivne)

Nimetus	Osalus	Kasum	Kapitaliosaluse Kasumi osa
1. Kolm Õde OÜ	33,3%	?	?
2. Melitess OÜ	25%	280 721	70 180
3. ML-MN PS UÜ	50%	-7	-3,5
4. Apokalypsis OÜ	20%	5 083 055	1 016 611

Sidus ja tütaretevõtete omakapitalid seisuga 31.12.2008.a.

	Kolm Õde OÜ	Melitess OÜ	Metsalauka- Metsanurga PS UÜ	Apokalypsis OÜ
Osalus %	33,3	25	50	20
Kapital	3 300 000	400 000	200	240 000
Ülekurss	4 200 000			
Reservkapital	330 000	40 000	0	24 000
Jaotamata kasum	5 017 519	10 234 253	-97	30 073 262
Investeeriija osa				
Omakapitalist	1670834	2 668 563	51,5	6 067 452

Tehingud seotud osapooltega on teostatud turuhindadega.

OÜ Tresoorium loeb seotud osapoolteks:

sidus- ja tütaretevõtete omanikke ja juhatuse liikmeid ning nende lähedasi pereliikmeid, vt lisa 3

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

	2008	2007
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	162 267	145 955

Toimunud muutused kinnisvarainvesteeringutes:

Saldo 31.12.2007	16 857 072
Müük	4 674 998
Soetamine	0
Saldo 31.12.2008	12 182 074

Lisa 7 Pikaajalised laenukohustused

	Laenuandja	Summa	Intress	Tagastamise tähtaeg
1.	T.Sepp	5 430 000	4%	31.12.2011
3.	T.Sepp	4 736 000	4%	31.12.2011
4.	Melitess OÜ	2 375 000	4%	31.12.2011
	KOKKU	12 541 000		

Lisa 8 Müügitulu

OÜ Tresoorium müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2008	2007
Eesti Vabariik	162 267	145 955
Eesti Vabariik	4 072 000	0
Kokku	4 234 267	145 955

OÜ Tresoorium müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2008	2007
Renditulu	162 267	145 955
Kinnisvara müügitulu	4 072 000	0
Kokku	4 234 267	145 955

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Tresoorium juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2008. aasta puhaskasum summas 3 252 428 krooni alljärgnevalt:

- 1.** eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 3 252 428 krooni.

Juhatuse allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele

OÜ Tresoorium 2008. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 21.juunil 2009
otsusega, allkirjastamine 21. juunil 2009:

.....
Juhatuse liige
Raivo Touart

Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile

	EEK 2008
Tegevusala 1, renditulu, kood 68201	162 267
Tegevusala 2, kinnisvara müük, kood 68101	4 072 000

OÜ Tresoorium osanike nimekiri

1. Raivo Touart, isikukood 35102020280, elukoht Tallinn, Saarvahtra pst. 15, osa nimiväärtus 45000 krooni.

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11039175	Tresoorium OÜ	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	ramapro@ramapro.ee
Mobiiltelefon	+372 5052473

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	4072000	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

Tresoorium OÜ (registrikood: 11039175) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Raivo Touart (Juhatuse liige) - kinnitanud 19.10.2009