

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Trialto Logistika OÜ

registrikood: 10098572

tänav/talu nimi, Hoidla tee 2

küla/alev/alevik/linn: Maardu linn

postisihtnumber: 74115

maakond: Harju maakond

telefon: 372 6 031 600

faks: 372 6 031 601

e-posti aadress: andres.ruubel@trialto.eu

veebilehe aadress: www.trialto.eu

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 4 Muud nõuded	15
Lisa 5 Ettemaksed	16
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	17
Lisa 7 Nõuded ja ettemaksed	18
Lisa 8 Materiaalne põhivara	19
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	20
Lisa 10 Kapitalirent	21
Lisa 11 Kasutusrent	22
Lisa 12 Laenukohustused	23
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	24
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	25
Lisa 15 Osakapital	26
Lisa 16 Müügitulu	27
Lisa 17 Muud äritulud	28
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	29
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	30
Lisa 20 Tööjõukulud	31
Lisa 21 Muud ärikulud	32
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	33
Lisa 23 Seotud osapooled	34
Lisa 24 Bilansivälised varad ja kohustused	35

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Trialto Logistika OÜ põhitegevuseks on alkohoolsete jookide ja tubakatoodete ladustamine ja käitlemine tema kasutada olevas aktsiisi- ja vabatsoonilaos. Põhilisteks osutatavateks teenusteks on lisaks ladustamisele, toodete maksumärgistamine sihtriikide maksumärkidega, erinevate tolliformaalsuste vormistamine, veoste garanteerimine ja muud väiksemad lisateenused kaupade käitlemisel. Samuti osutatakse siseturu nõudlusele baseeruvat logistikateenust Tridens AS-le nii kaupade ladustamise, käitlemise, kui jaotusveo osas.

2009.a. toimunud olulisemad arengud ettevõtte tegevuses:

2009.a. jätkati logistikateenuse osutamist nii eksporturgudele, kui ka kohalikule turule. Tulenevalt maailmamajanduse jahtumisest, toimus kiire ja suuremahuline nõudluse langus sihtturgudel, samuti leidis aset märgatav surve teenusehindade langetamiseks. Sellest on tingitud ka 2009.a. müügitulu langus võrreldes 2008.a.

Aprillist 2009 võeti kasutusele uus lao- ja majandustarkvara, mille kasutuselevõtt laabus ilma oluliste tõrgeteta.

2009.a. majanustulemusele avaldas suurimat mõju sidusettevõtetele antud laenude mahakandmine koguväärtuses 14 557 820 EEK, kuna ettevõtte hindas nende laekumise vähetõenäoliseks.

Tingituna nõudluse üldisest langusest, viidi tööjõukulude vähendamiseks aasta esimesel poolel läbi koondamine.

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal moodustas Trialto Logistika OÜ müügitulu 45 924 231 krooni (2008: 76 165 489). Müügitulust moodustab 45% müük Eestis ja 55% moodustab eksport. Kogu ekspordist moodustab eksport EU liikmesriikidesse 21% ning 79% kolmandatesse riikidesse. Märgatavalt kasvas eksport Ukrainasse.

Müügitulu vähenes võrreldes 2008.a tulemustega 0,6 korda.

Trialto Logistika OÜ brutokahjumiks kujunes 13 428 949 krooni (2008: -15 467 880).

Tegevuskulud moodustasid 44 823 500 krooni (2008: 68 683 519), millest tööjõu kulu moodustas 22 091 522 krooni (2008: 34 707 829), majanduskulud moodustasid 7 201 671 EEK ning teenuste osutamisega seotud kulud moodustasid 15 530 307 EEK.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (krooni)	45 924 231	76 165 489
Tulu kasv /langus	- 40%	15%
Brutokasumi määr	66%	68%
Puhaskasum/ - kahjum (krooni)	-13 428 949	-15 467 880
Kasumi kasv/ - langus	-13%	-86%
Puhasrentaablus	-29%	-20%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,65	1,05

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2009 - \text{müügitulu } 2008) / \text{müügitulu } 2008 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2009 - \text{puhaskasum } 2008) / \text{puhaskasum } 2008 * 100$
- Puhasrentaabilus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Olulised majanduskeskkonna mõjud

Et suur osa teenusetarbijatest asub Vene Föderatsioonis, siis sealse majanduskeskkonna ebastabiilsus ja sageli muutuv seadusandlus, võib kujutada ohtu kaubavoogude ühtlusele.

2010.a. ootame majanduskeskkonna stabiliseerumist ja edasist käideldavate kaubamahtude languse peatumist. Aasta algus näitab, et ka Vene turg on taastumas ja täheldada võib esimesi märke nõudluse kasvust. Siseturu operatsioone saab 2010. aastal ilmselt mõjutama kasvav tööpuudus, mis pärsib nõudlust ja kaubamahtude kasvamist selleks aastaks oodata ei ole.

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 983 892 krooni (2008: 1 652 811). Soetati tegevuseks vajalikku immateriaalset põhivara ning kontoritehnikat.

Personal

Trialto Logistika OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 117 töötajat (2008: 165). Ettevõtte tööjõukulud olid 22 091 522 krooni (2008: 34 707 829). Tööjõukulud vähenesid aastaga ligi 36%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2010. aasta peamiseks eesmärgiks on ettevõtte tegevuste efektiivsemaks muutmine protsesside optimeerimise teel, aga samuti uute võimalike tehnoloogiliste lahenduste kasutuselevõtt.

Jätakuvalt keskendume kliendibaasi laiendamisele, et tagada vaatamata kaubamahu vähenemisele vajalik ladude täituvus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Trialto Logistika OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Trialto Logistika OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Trialto Logistika OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	158 096	3 104 625	
Nõuded ja ettemaksed	16 236 704	25 415 397	2;3;4;5;7
Varud	78 236	6 699	
Kokku käibevara	16 473 036	28 526 721	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	447 200	
Nõuded ja ettemaksed	0	3 066 374	
Materiaalne põhivara	1 415 142	2 310 060	8
Immateriaalne põhivara	1 859 711	966 221	9
Kokku põhivara	3 274 853	6 789 855	
Kokku varad	19 747 889	35 316 576	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	261 324	329 323	10;12
Võlad ja ettemaksed	24 893 922	26 765 135	13
Kokku lühiajalised kohustused	25 155 246	27 094 458	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	257 077	457 603	10;12
Kokku pikaajalised kohustused	257 077	457 603	
Kokku kohustused	25 412 323	27 552 061	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	15
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 654 515	23 122 395	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 428 949	-15 467 880	
Kokku omakapital	-5 664 434	7 764 515	
Kokku kohustused ja omakapital	19 747 889	35 316 576	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	45 924 231	76 165 489	16
Muud äritulud	698 465	638 807	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 530 307	-24 684 077	18
Mitmesugused tegevuskulud	-7 201 671	-9 291 613	19
Tööjõukulud	-22 091 522	-34 707 829	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 048 439	-1 256 418	8
Muud ärikulud	-314 768	-563 820	21
Ärikasum (-kahjum)	435 989	6 300 539	
Finantstulud ja -kulud	-13 864 938	-21 768 419	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 428 949	-15 467 880	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 428 949	-15 467 880	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	435 989	6 300 539	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 048 439	1 256 418	8
Kokku korrigeerimised	1 048 439	1 256 418	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 118 302	4 554 399	
Varude muutus	-71 537	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 847 922	1 571 060	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 553 333	13 682 416	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-983 892	-1 652 811	8;9
Antud laenud	-910 632	-18 267 406	
Antud laenude tagasimaksed	910 632	0	
Laekunud intressid	760	2 199	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-983 132	-19 918 018	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	987 971	
Saadud laenude tagasimaksed	-265 834	-159 787	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-78 533	-41 256	10
Makstud intressid	-48 856	-32 053	22
Muud laekumised finantseerimistegevusest	22	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-393 201	754 875	
Kokku rahavood	-2 929 666	-5 480 727	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 104 625	8 630 878	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 929 666	-5 480 727	
Valuutakursside muutuste mõju	-16 863	-45 526	22
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	158 096	3 104 625	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	100 000	10 000	23 122 395	23 232 395
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-15 467 880	-15 467 880
31.12.2008	100 000	10 000	7 654 515	7 764 515
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-13 428 949	-13 428 949
31.12.2009	100 000	10 000	-5 774 434	-5 664 434

Trialto Logistika OÜ osakapitali suuruseks on 100 000 krooni.

Osakapital koosneb 1 osast, mille väärtuseks on 100 000 krooni ning kuulub 100% emaettevõttele.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trialto Logistika 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 väljaantavad juhendid.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.
Majandusaasta algus 01. jaanuar ja majandusaasta lõpp 31. detsember.

Trialto Logistika OÜ ei ole koostanud konsolideeritud aruannet, sest konsolideeritud aruande koostab Eesti Vabariigis asuv emettevõtte Tridens AS (reg.kood 10078641).

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangakontodel ning tollideposiiti. 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. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluaega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja parendused	10
Masinad & seadmed	5
Arvutid, jm. tehnika	3
Muu inventar	5
Immateriaalne vara	5

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke vara väärtuse langusest. Vajadusel viiakse läbi vara kaetava väärtuse test.

Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab reserve nende kohustuste osas, mille realiseerimise aeg pole kindel.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeruvad need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50%. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksustamine

2009.a kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest on need välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. 2009.a kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt oli vastav määr 21/79.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilisele otsusele.

Seotud osapooled on

emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud), tütar- ja sidusettevõtted, teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted, aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikute omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

"Bilansipäevajärgsed sündmused"

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31.12.2009 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 497 550	2 670 876	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-161 442	
Nõuded emattevõtte vastu	14 340 001	12 302 274	
Kokku nõuded ostjate vastu	15 837 551	14 811 708	7

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16 434	23 293	0
Üksikisiku tulumaks	403 375	0	412 544
Erisoodustuse tulumaks	9 498	0	10 635
Sotsiaalmaks	826 366	0	1 298 420
Kohustuslik kogumispension	6 675	0	33 721
Töötuskindlustusmaksed	103 597	0	24 218
Aktsiisimaks	12 358 417	0	13 186 327
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 724 362	23 293	14 965 865

Täiendav teave on avaldatud lisa 7.

Lisa 4 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	19 172	19 172			7
Kokku muud nõuded	19 172	19 172			

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	12 726 944	9 660 570	3 066 374		7
Intressinõuded	613 131	613 131			
Muud nõuded	24 356	24 356			
Kokku muud nõuded	13 364 431	10 298 057	3 066 374		

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	379 981	379 981			
Kokku ettemaksed	379 981	379 981			7
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	282 339	282 339			
Kokku ettemaksed	282 339	282 339			7

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
Trialto Latvia SIA	Läti Vabariik	laoteenused	100	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2008	Müük	31.12.2009
Trialto Latvia SIA	447 200	-447 200	0
Kokku:	447 200	-447 200	0

Müüdnud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Trialto Latvia SIA	100	22	-447 178

Lisa 7 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	15 837 551	14 811 708	2
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	23 293	3
Muud nõuded	19 172	637 487	4
Ettemaksed	379 981	282 339	5
Pikaajaline laenuõue maksetähtajaga 1 aastat	0	9 660 570	4
Pikaajaline laenuõue maksetähtajaga 1-5 aastat	0	3 066 374	4
Kokku Nõuded ja ettemaksed	16 236 704	28 481 771	

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2007								
Soetusmaksumus	2 510 210	349 943	3 768 511	4 118 454	2 448 022	19 296	19 296	9 095 982
Akumuleeritud kulum	-2 393 884	-193 685	-1 964 272	-2 157 957	-1 664 253	0	0	-6 216 094
Jääkmaksumus	116 326	156 258	1 804 239	1 960 497	783 769	19 296	19 296	2 879 888
Ostud ja parendused	0	0	485 772	485 772	19 068	0	0	504 840
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	181 750	0	181 750	0	0	0	181 750
Amortisatsioonikulu	-23 658	-108 647	-753 101	-861 748	-371 012	0	0	-1 256 418
Ümberklassifitseerimised	0	0	19 296	19 296	0	-19 296	-19 296	0
31.12.2008								
Soetusmaksumus	2 510 210	518 358	4 273 579	4 791 937	2 467 090	0	0	9 769 237
Akumuleeritud kulum	-2 417 542	-288 997	-2 717 373	-3 006 370	-2 035 265	0	0	-7 459 177
Jääkmaksumus	92 668	229 361	1 556 206	1 785 567	431 825	0	0	2 310 060
Ostud ja parendused	0	90 402	0	90 402	0	0	0	90 402
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	63 119	0	63 119	0	0	0	63 119
Amortisatsioonikulu	-23 664	-142 506	-635 889	-778 395	-246 380	0	0	-1 048 439
31.12.2009								
Soetusmaksumus	2 510 210	671 879	4 273 579	4 945 458	2 467 090	0	0	9 922 758
Akumuleeritud kulum	-2 441 206	-431 503	-3 353 262	-3 784 765	-2 281 645	0	0	-8 507 616
Jääkmaksumus	69 004	240 376	920 317	1 160 693	185 445	0	0	1 415 142

Täielikult amortiseerunud kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus oli Tialto Logistika OÜ raamatupidamise seisuga 31.12.2009.a 6 958 471 krooni (2008: 3 505 841 krooni)

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	0	966 221	966 221
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus		966 221	966 221
Ostud ja parendused	893 490	0	893 490
Ümberklassifitseerimised	966 221	-966 221	0
31.12.2009			
Jääkmaksumus	1 859 711	0	1 859 711

Lisa 10 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
kapitalirendi kohustus	319 448	261 324	58 124		12
Kapitalirendikohustused kokku	319 448	261 324	58 124		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
kapitalirendi kohustus	140 494	60 584	79 910		12
Kapitalirendikohustused kokku	140 494	60 584	79 910		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009	133 304	133 304
31.12.2008	141 765	141 765

Kapitalirendi alusvaluutaks on EEK, kohustuse lõpptähtaeg on 2013. aasta märts ning intressimäär jääb vahemikku 8,08% - 10%

Lisa 11 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	10 849 901	12 479 021
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	9 558 780	12 064 437
1-5 aasta jooksul	41 897 682	43 133 565

Lisa 12 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Investeeringislaen	198 953	0	198 953		
Pikaajalised laenud kokku	198 953	0	198 953		
Kapitalirendikohustused kokku	319 448	261 324	58 124		10
Laenukohustused kokku	518 401	261 324	257 077		
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Investeeringislaen	646 432	268 739	377 693		
Pikaajalised laenud kokku	646 432	268 739	377 693		
Kapitalirendikohustused kokku	140 494	60 584	79 910		10
Laenukohustused kokku	786 926	329 323	457 603		

Investeeringislaenu intress on 9% ning kohustuse lõpptähtaeg saabub 30.03.2011.

Kapitalirendi intressimäärad on vahemikus 8,08%- 10% ja kohustuse lõpptähtaeg saabub 2013 aasta märtsikuul.

Kohustuste alusvaluutaks on EEK.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	852 776	919 334	
Võlad töövõtjatele	1 563 445	3 557 189	
Maksuvõlad	13 724 362	14 965 865	3
Muud võlad	6 675	3 635	
Võlad emaettevõttele	8 746 664	7 319 112	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 893 922	26 765 135	

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
netodividendid	0	6 047 067
tulumaks dividendidelt	0	1 607 448
Kokku tingimuslikud kohustused	0	7 654 515

Lisa 15 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osa nimiväärtus on 100 000 krooni. Minimaalne osakapitali suurus on 50 000 EEK, maksimaalne suurus on 400 000 EEK Ainuosaniku otsusega 24.05.2010 taastab Tridens AS omakapitali nõutud tasemeni mitterahalise sissemaksega. Mitterahalise sissemakse esemeks on Tridens AS nõue Trialto Logistika OÜ vastu.		

Lisa 16 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 032 076	29 225 562
Holland	2 467 592	13 855 300
Küpros	2 109 769	0
Luksemburg	11 256	23 120
Prantsusmaa	436 747	1 152 141
Suurbritannia	103 744	436 937
Taani	64 186	515 238
Soome	0	26 516
Tšehhi	0	249 927
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	26 225 370	45 484 741
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Island	23 175	0
Armeenia	246 374	241 948
Venemaa	18 149 302	30 257 760
Mehhiko	0	97 219
Ukraina	1 280 010	5 398
Uruguay	0	78 423
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	19 698 861	30 680 748
Kokku müügitulu	45 924 231	76 165 489
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Hoiustamisteenus	8 073 428	14 277 002
Maksumärkide kleepimine	6 553 034	17 405 776
Deklaratsioonide vormistamisteenus	823 504	624 969
Laadimis- ja pakkimisteenus	8 954 895	9 919 112
Garanteerimisteenus, muud teenused	21 178 052	29 191 714
Veoteenus	341 318	4 746 916
Kokku müügitulu	45 924 231	76 165 489

Lisa 17 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	67 284	43 500
Rendi- ja üüritulu	217 028	64 800
Kaubaaluste müügitulu	234 620	378 000
Muud	179 533	152 507
Kokku muud äritulud	698 465	638 807

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Transpordikulud	5 633 691	11 753 853
Üür ja rent	8 886 683	10 998 747
Teenuste pakkekulud	1 009 933	1 931 477
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 530 307	24 684 077

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	127 678	440 023
Energia	1 033 350	1 265 501
Elektrienergia	716 568	0
Soojusenergia	316 782	0
Mitmesugused bürookulud	621 180	0
Lähetuskulud	29 710	0
Koolituskulud	10 690	0
Tollikulu	0	21 185
Üldhalduskulu	1 423 462	3 452 288
Transpordikulu	2 207 615	2 476 962
Sõiduautokulu	857 779	823 848
Valvekulud	236 560	320 715
IT kulud	578 306	372 598
Muud	75 341	118 493
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 201 671	9 291 613

Lisa 20 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	16 287 933	25 888 637
Sotsiaalmaksud	5 803 589	8 819 192
Kokku tööjõukulud	22 091 522	34 707 829
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	117	165

Lisa 21 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	15 822	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	126 971	170 260
Erisoodustusega seotud maksud	103 818	356 249
Muud	68 157	37 311
Kokku muud ärikulud	314 768	563 820

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-447 200	0
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	22	0
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	22	0
Intressitulud	403 247	0
Intressikulud	-48 856	-32 052
Intressikulu kapitalirendilt	-48 856	-32 052
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-16 863	-45 526
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 536 498
Kontserniettevõtetele antud laenu kustutamine	-12 726 945	-23 227 339
Antud laenudelt saamata jäänud intressid	-1 008 383	0
Riigilõiv kontserniettevõtte osaku müügilt	-19 960	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-13 864 938	-21 768 419

Lisa 23 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Tridens AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Tridens AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	14 340 001	8 746 664	12 302 274	7 319 112
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	13 572	13 340 059	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	41 959	0	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Emaettevõtja	19 658 756	9 415 706	28 084 400	10 086 561
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	925 555	0	27 411

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	891 665	1 407 220

Emaettevõttele on osutatud lao- ja veoteenust summas 19 658 756 EEK (2008: 28 084 400). Emaettevõttelt on ostetud renditeenust summas 8 289 368 EEK (2008: 8 073 405), IT teenust summas 136 198 EEK (2008: 165 657), muudeks tegevusteks vajalikku teenust summas 990 140 EEK (2008: 1 847 499).

Tegevjuhile pole arvestatud muid olulisi soodustusi.
Avalikustatud juhatuse liikme tasud on ilma sotsiaalmaksuta.

Lisa 24 Bilansivälised varad ja kohustused

Trialto Logistika OÜ oli hoiustatavat kaupa aasta lõpu seisuga kokku 171 850 522 krooni väärtuses, sellest emaettevõttele kuuluvat kaupa summas 41 564 674 krooni.

Trialto Logistika OÜ käendab emaettevõtte Tridens AS pangalaenusid summas 57 832 416 krooni.

Trialto Logistika OÜ omab garantiisid, mille garantiks on SEB, alljärgnevalt:

Garantii saaja	Garant	Summa	Sisu	Tähtaeg
Trialto Logistika OÜ	Ühispank lep.2004008546	10 287 000	transiidigarantii	31.12.2010
Trialto Logistika OÜ	Ühispank lep. 132004289330	4 000 000	transiidigarantii	31.12.2010

Aruande digitaalallkirjad

Trialto Logistika OÜ (registrikood: 10098572) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES RUUBEL	Juhatuse liige	10.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Trialto Logistika OÜ osanikele

Oleme auditeerinud lehekülgedel 5-35 esitatud Trialto Logistika OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Trialto Logistika OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata märkust meie aruandes, juhime tähelepanu asjaolule, et Trialto Logistika OÜ omakapital oli 31.12.2009 seisuga negatiivne. Äriseadustiku § 176 nõuete kohaselt peavad osanikud rakendama meetmeid omakapitali taastamiseks või ühingu likvideerimiseks. Ühingu juhatus on kirjeldanud omakapitali taastamise plaane raamatupidamise aastaaruande lisas 15.

Tallinn, 10. juuni 2010
KPMG Baltics OÜ
Tegevusluba nr. 17
Narva mnt 5, Tallinn

/allkirjastatud digitaalselt/

Indrek Alliksaar
Vandeaudiitor

Audiitorite digitaalallkirjad

Trialto Logistika OÜ (registrikood: 10098572) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	10.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 654 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 428 949
Kokku	-5 774 434
Jaotamine	
Muu	
Kahjumi katmine	
Trialto Logistika OÜ juhatuse liige teeb ettepaneku katta 2009.aasta kahjum eelmist perioodide jaotamata kasumiga.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubaladude töö	52101	45582913	99.26%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	341318	0.74%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6031600
Faks	+372 6031601
E-posti aadress	andres.ruubel@trialto.eu