

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing TL Agency

registrikood: 10842314

tänava/talu nimi, Põdrakanepi tee 7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 11913

maakond: Harju maakond

telefon: 56232077

faks: 6096232

e-posti aadress: tarmo@fcflora.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Rahavoogude aruanne	6
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Kapitalirent	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Osakapital	14
Lisa 7 Müügitulu	15
Lisa 8 Tööjõukulud	16
Lisa 9 Tulumaks	17
Lisa 10 Seotud osapooled	18
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	19

Tegevusaruanne

2009. aastal jätkas OÜ TL Agency oma senistel tegevusaladel. Samuti jätkus vastavalt põhikirjas väljendatud eesmärkidele turu uurimine ja investeerimine turismindusse ja metsandusse. Aastal 2009 astus OÜ TL Agency MTÜ Rahkama Maaparandusühistu liikmeks, kes taotles PRIA-lt toetust metsakuivenduse teostamiseks liikmete maadel. Samuti omandati suur osalus OÜ Kaisma. Järgmisel aastal on kavas jätkata põhitegevusi. Samuti jätkata ettevalmistusi ja investeeringuid turismindusse ning investeeringuid kinnisvarasse ja metsandusse. Plaanis on alustada jahiturismi projektiga.

Majandustegevuse tulemusena lõppes 2009. majandusaasta kasumiga 2 587 732 EEK.

Võttes arvesse 2009.a. majandustegevust ja prognoose järgneva aastaks on OÜ TL Agency jätkuvalt arenev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ TL Agency 2009.a. Raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt
3. OÜ TL Agency on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
Varad			
Käibevara			
Raha	51 851	315 522	67 498
Nõuded ja ettemaksed	15 523 676	16 824 416	16 217 225
Kokku käibevara	15 575 527	17 139 938	16 284 723
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 758 200	4 858 200	98 200
Nõuded ja ettemaksed	50 000		
Materiaalne põhivara	6 679 999	6 283 032	6 000 998
Kokku põhivara	12 488 199	11 141 232	6 099 198
Kokku varad	28 063 726	28 281 170	22 383 921
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	106 935	344 444	229 596
Võlad ja ettemaksed	6 723 664	9 214 110	7 745 659
Kokku lühiajalised kohustused	6 830 599	9 558 554	7 975 255
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 411 490	1 488 711	1 832 476
Kokku pikaajalised kohustused	1 411 490	1 488 711	1 832 476
Kokku kohustused	8 242 089	11 047 265	9 807 731
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 189 905	11 632 190	8 538 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 587 732	5 557 715	3 993 724
Kokku omakapital	19 821 637	17 233 905	12 576 190
Kokku kohustused ja omakapital	28 063 726	28 281 170	22 383 921

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 587 732	5 736 496
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 300 740	-607 191
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 805 176	1 239 534
Kokku rahavood äritegevusest	1 083 296	6 368 839
Rahavood investeerimistegevusest		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 346 967	-5 042 034
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid		-900 000
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest		-178 781
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-1 078 781
Kokku rahavood	-263 671	248 024
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	315 522	67 498
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-263 671	248 024
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 851	315 522

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	4 122 744	6 529 254
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 516 347	-1 326 386
Brutokasum (-kahjum)	2 606 397	5 202 868
Üldhalduskulud	-4 186	-31 509
Muud äritulud	164 237	883 455
Muud ärikulud	-178 716	-318 318
Ärikasum (-kahjum)	2 587 732	5 736 496
Finantstulud ja -kulud		-178 781
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 587 732	5 557 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 587 732	5 557 715

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	12 532 190	12 576 190
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			5 557 715	5 557 715
Makstud dividendid			-900 000	-900 000
31.12.2008	40 000	4 000	17 189 905	17 233 905
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 587 732	2 587 732
31.12.2009	40 000	4 000	19 777 637	19 821 637

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ TL Agency raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise standarditele.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2009.a. ja lõppes 31.detsembril 2009.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki ja lühiajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed.

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümberhinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 50 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja tööasukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumidele, lisatakse materiaalse põhivara maksumusele. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse üks kord aastas lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised	kuni 50 aastat
Muud masinad ja seadmed	4 - 5 aastat
Muu inventar ja IT seadmed	3 - 5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasuliku eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Rendid

Kasutus- ja kapitalirent.

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objektiomandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			13 922	
Üksikisiku tulumaks		1 921		3 830
Sotsiaalmaks		6 072		8 382
Kohustuslik kogumispension		87		324
Töötuskindlustusmaksed		509		167
Ettemaksukonto jääk	18 769			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 769	8 589	13 922	12 703

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2007							
Soetusmaksumus	2 328 000	3 871 357	442 649		442 649	88 350	6 730 356
Akumuleeritud kulum		-482 015	-242 925		-242 925	-4 418	-729 358
Jääkmaksumus	2 328 000	3 389 342	199 724		199 724	83 932	6 000 998
Ostud ja parendused	476 100			103 644	103 644		579 744
Amortisatsioonikulu		-232 280	-39 123	-8 637	-47 760	-17 670	-297 710
31.12.2008							
Soetusmaksumus	2 804 100	3 871 357	442 649	103 644	546 293	88 350	7 310 100
Akumuleeritud kulum		-714 295	-282 048	-8 637	-290 685	-22 088	-1 027 068
Jääkmaksumus	2 804 100	3 157 062	160 601	95 007	255 608	66 262	6 283 032
Ostud ja parendused	750 000		52 966		52 966		802 966
Amortisatsioonikulu		-232 280	-39 123	-20 728	-59 851	-17 670	-309 801
Müügid			-96 198		-96 198		-96 198
31.12.2009							
Soetusmaksumus	3 554 100	3 871 357	195 615	103 644	299 259	88 350	7 813 066
Akumuleeritud kulum		-946 575	-117 369	-29 365	-146 734	-39 758	-1 133 067
Jääkmaksumus	3 554 100	2 924 782	78 246	74 279	152 525	48 592	6 679 999

Lisa 4 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	60 769	60 769		
Kapitalirendinõuded kokku	60 769	60 769		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	215 214	154 445	60 769	
Kapitalirendinõuded kokku	215 214	154 445	60 769	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	74 487	224 749
Võlad töövõtjatele	16 159	13 594
Maksuvõlad	8 571	12 703
Muud võlad	6 624 447	8 963 064
Kokku võlad ja ettemaksed	6 723 664	9 214 110

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	268 160	84 000
Muud Euroopa Liidu riigid	3 854 584	6 445 254
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 122 744	6 529 254
Kokku müügitulu	4 122 744	6 529 254
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
82991	4 038 744	6 445 254
68101	84 000	84 000
Kokku müügitulu	4 122 744	6 529 254

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	177 929	280 520
Sotsiaalmaksud	58 717	92 577
Kokku tööjõukulud	236 646	373 097
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	900 000	239 241
Kokku	900 000	239 241

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapooltega ei ole tehinguid sooritatud.

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning tavaliselt ei kajastata selle mõju lõppenud majandusaasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades, juhul kui nad on olulised.

Peale bilansipäeva on jätkunud OÜ TL Agency tavapärane äritegevus. Bilansipäevajärgselt ei ole toimunud selliseid sündmusi, mis oluliselt võiksid mõjutada aruandeaasta tulemusi.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing TL Agency (registrikood: 10842314) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO LEHISTE	Juhatuse liige	03.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 189 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 587 732
Kokku	19 777 637
Jaotamine	
Dividendideks	-900 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 777 637
Kokku	18 877 637

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 189 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 587 732
Kokku	19 777 637
Jaotamine	
Dividendideks	-900 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 777 637
Kokku	18 877 637

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	4038744	97.96%	Jah
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	84000	2.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Lehiste	37008252733	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56232077
E-posti aadress	tarmo@fcflora.ee