

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Treimasin

registrikood: 10913960

tänavatalu nimi, Anne 51-12

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50703

telefon: +372 5510374

e-posti aadress: Raul@treimasin.ee

Sisukord

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 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Treimasin on ettevõtte milline tegeleb metalldetailide tootmisega. 2010.a tootmismahud suurenesid võrreldes eelmise majandusaastaga. 2010.a töötas ettevõttes aasta lõpul juba 3 täiskohaga töötajat. Peamisteks äripartneriteks kellele oma toodangut müüme on: Jalax AS, BD Design OÜ, Tarmetec OÜ.

2011.a majandusaastal on plaanis jätkata samal alal võimalusel leides ka uusi äripartnereid. Plaanis on ka investeerida tootmiskompleksi.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhatuse liikmete tegevust 2010.a ei tasustatud. Osaühingul oli keskmiselt 1 töötaja kelle palkade ja lisatasude kogusumma 2010.a jooksul oli 35 746,00 krooni.

	2010.a	2009.a
Brutokasumimäär	2%	-12%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,08	0,3
ROA	1%	-5%
ROE	5%	-18%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Treimasin 2010. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Treimasin finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

OÜ Treimasin on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;

aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuete kohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	1 425	0
Nõuded ja ettemaksed	96 623	79 956
Kokku käibevara	98 048	79 956
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 309 484	1 414 660
Kokku põhivara	1 309 484	1 414 660
Kokku varad	1 407 532	1 494 616
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	139 750
Võlad ja ettemaksed	91 127	130 087
Kokku lühiajalised kohustused	91 127	269 837
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	912 022	840 474
Kokku pikaajalised kohustused	912 022	840 474
Kokku kohustused	1 003 149	1 110 311
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 305	408 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 078	-67 787
Kokku omakapital	404 383	384 305
Kokku kohustused ja omakapital	1 407 532	1 494 616

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	944 307	504 438
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-524 878	-185 217
Mitmesugused tegevuskulud	-210 687	-164 387
Tööjõukulud	-41 875	-28 462
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-119 176	-182 057
Muud ärikulud	-24 978	-3 407
Ärikasum (-kahjum)	22 713	-59 092
Finantstulud ja -kulud	-2 635	-8 695
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 078	-67 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 078	-67 787

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 713	-59 092
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	119 176	182 057
Kokku korrigeerimised	119 176	182 057
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 667	-10 506
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-38 960	-55 260
Laekunud intressid	9	44
Makstud intressid	-2 644	-8 739
Kokku rahavood äritegevusest	83 627	48 504
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 000	-275 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 000	-275 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	51 548	323 632
Saadud laenude tagasimaksed	-119 750	-100 253
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-68 202	223 379
Kokku rahavood	1 425	-3 117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	3 117
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 425	-3 117
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 425	0

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	408 092	452 092
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-67 787	-67 787
31.12.2009	40 000	4 000	340 305	384 305
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			20 078	20 078
31.12.2010	40 000	4 000	360 383	404 383

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treimasin 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Treimasin kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. 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. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10,000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi

finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	256	0
Arvelduskontod	1 169	0
Kokku raha	1 425	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	10 957	41 931
Üksikisiku tulumaks	2 193	6 748
Sotsiaalmaks	5 879	19 887
Kohustuslik kogumispension	120	769
Töötuskindlustusmaksed	748	540
Maamaks		678
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		12 295
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 897	82 848

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2008					
Soetusmaksumus	450 000	579 214	718 816	718 816	1 748 030
Akumuleeritud kulum		-38 281	-388 032	-388 032	-426 313
Jääkmaksumus	450 000	540 933	330 784	330 784	1 321 717
Ostud ja parendused		195 000	80 000	80 000	275 000
Amortisatsioonikulu		-28 961	-153 096	-153 096	-182 057
31.12.2009					
Soetusmaksumus	450 000	774 214	798 816	798 816	2 023 030
Akumuleeritud kulum		-67 242	-541 128	-541 128	-608 370
Jääkmaksumus	450 000	706 972	257 688	257 688	1 414 660
Ostud ja parendused			14 000	14 000	14 000
Amortisatsioonikulu		-38 711	-80 465	-80 465	-119 176
31.12.2010					
Soetusmaksumus	450 000	774 214	812 816	812 816	2 037 030
Akumuleeritud kulum		-105 953	-621 593	-621 593	-727 546
Jääkmaksumus	450 000	668 261	191 223	191 223	1 309 484

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikute laenud	912 022		912 022	
Pikaajalised laenud kokku	912 022		912 022	
Laenukohustused kokku	912 022		912 022	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Nordea laen	89 750	89 750		
Rannu Mõis	50 000	50 000		
Lühiajalised laenud kokku	139 750	139 750		
Pikaajalised võlakirjad				
Eraisikute laenud	840 474		840 474	
Pikaajalised võlakirjad kokku	840 474		840 474	
Laenukohustused kokku	980 224	139 750	840 474	

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	944 307	504 438
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	944 307	504 438
Kokku müügitulu	944 307	504 438
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Metalli ja plastdetailide tootmine	944 307	504 438
Kokku müügitulu	944 307	504 438

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	35 746	18 759
Sotsiaalmaksud	6 129	9 703
Kokku tööjõukulud	41 875	28 462
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	912 022	840 474

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Treimasin (registrikood: 10913960) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL SEIDLA	Juhatuse liige	27.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 078
Kokku	360 383
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	360 383
Kokku	360 383

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 078
Kokku	360 383
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	360 383
Kokku	360 383

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	944307	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Seidla	37405092753	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5510374
E-posti aadress	Raul@treimasin.ee