

OÜ Treemen Invest

2005.a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress

OÜ Treemen Invest
Juhkentali 8
10132 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri number: 10932785

Tel: +372 5017 819
Faks: +372 6781 985

Sisukord

	Lk.
Ettevõtte lühiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri	15
Juhatuse allkirjad 2005. majandusaasta aruandele	16

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

OÜ Treemen Invest peamiseks tegevusaladeks on raamatupidamis- ja audiitorkontrolli teenuste ning koristusteenuste osutamine.

OÜ Treemen Invest majandusaasta algas 01. jaanuaril 2005 ja lõppes 31. detsembril 2005.

Juhatus

Majandusaastal kuulusid ettevõtte juhatusse järgmised liikmed:

Helgo Äkke
Tõnu Meidra

Juriidiline aadress

OÜ Treemen Invest
Juhkentali 8
10132 Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistri number: 10932785

Tel: +372 5017 819
Faks: +372 678 1985

Tegevusaruanne

2005. majandusaastal tegeles ettevõtte jätkuvalt audiitorkontrolli ja raamatupidamisteenuste osutamisega. Jätkus ettevõtte positsiooni tugevnemine ja klientide lisandumine antud valdkonnas. Jätkati koristus- ja hooldusteenuste osutamist. 2005. aastal tegi ettevõtte esimesed kinnisvara-investeeringud. Kinnisvarainvesteeringud teenivad renditulu. Müügitulu vähenes 1% võrra. Järgmisel majandusaastal on plaanis samade tegevustega jätkata. 2006.a. novembris valmib Tallinnas, Narva mnt 7 korterelamu, kus ettevõtte on broneerinud korteri. Korter on plaanis välja üürida.

Ettevõtte müügitulu jagunes peamiste tegevusvaldkondade vahel järgnevalt:

	2005	2004
1. Audiitorkontrolli teenused	52%	36%
2. Koristus- ja puhastusteenused	28%	26%
3. Raamatupidamisteenused	11%	24%
4. Kaubanduslik tegevus	0%	10%
3. Majandus- ja finantskonsultatsioonid	5%	4%
4. Kinnisvara rent	4%	0%

2005. aastal töötas ettevõttes 9 töötajat. Töötajatele arvestatud töötasu moodustas 367 tuh. kr. Ettevõttes ametialaseid kohustusi täitvale juhatuse liikmele (Helgo Äkke) maksti 36 tuh. kr.

Raamatupidamise aastaaruanne

Raamatupidamise aastaaruande sisukord:		Lk.
1.	Juhatuse deklaratsioon	5
2.	Bilanss	6
3.	Kasumiaruanne	7
4.	Rahavoogude aruanne	8
5.	Omakapitali muutuste aruanne	9
6.	Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid	10
7.	Raamatupidamise aastaaruande lisad	11

Juhatuses deklaratatsioon

OÜ Treemen Invest juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab OÜ Treemen Invest vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ Treemen Invest seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Treemen Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Treemen Invest 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus: Helgo Äkke _____
Tõnu Meidra

30. juuni 2006.a.

Bilanss

Kroonides

Aktiva	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod		719 300	1 009 714
Ostjatelt laekumata arved		214 759	364 656
Antud laenud		120 000	0
Viitlaekumised		0	144
Maksude ettemaksed		148	0
Käibevara kokku		1 054 207	1 374 514
Põhivara	1		
Kinnisvarainvesteeringud		1 710 779	0
Masinad ja seadmed		124 860	107 996
Inventar		2 953	29 670
Ettemaksed kinnisvarainvesteeringu eest		267 416	0
Põhivara kokku		2 106 008	137 666
Aktiva kokku		3 160 215	1 512 180
Passiva			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	3	100 171	0
Tarnijatele tasumata arved		92 097	108 006
Maksuvõlad	2	51 409	65 133
Võlad töövõtjatele		31 513	24 684
Muud lühiajalised kohustused		0	25 205
Lühiajalised kohustused kokku		275 190	223 028
Pikaajalised kohustused			
Pikaajaline pangalaen	3	808 004	0
Pikaajalised kohustused kokku		808 004	0
Kohustused kokku		1 083 194	223 028
Omakapital osaühingus			
Osakapital nimiväärtuses (2 osa)		42 000	42 000
Reservkapital		4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 242 952	586 912
Aruandeaasta kasum		787 869	656 040
Omakapital kokku		2 077 021	1 289 152
Passiva kokku		3 160 215	1 512 180

Kasumiaruanne 01.01.2005 - 31.12.2005 (skeem 1)

Kroonides

	Lisa	2005	2004
Äritulud			
Müügitulu	4	2 775 673	2 831 668
Muud äritulud		3 540	0
Kokku äritulud		2 779 213	2 831 668
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		58 211	401 233
Mitmesugused tegevuskulud	5, 6	1 290 184	1 244 574
Tööjõu kulud sh.		489 764	421 901
Palgakulu		367 073	316 170
Sotsiaalmaksud		122 691	105 731
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1	106 802	90 290
Muud ärikulud		964	18 425
Kokku ärikulud		1 945 925	2 176 423
Ärikasum		833 288	655 245
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		0	795
Intressikulud		-45 419	0
Kokku finantstulud ja -kulud		-45 419	795
Kasum majandustegevusest		787 869	656 040
Aruandeaasta puhaskasum		787 869	656 040

Rahavoogude aruanne

Kroonides

	Lisa	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		833 288	655 245
Amortisatsioon	1	106 802	90 290
<i>Korrigeeringud (suurenemine/vähenemine):</i>			
Nõuded ostjatele (-/+)		149 897	-268 486
Antud laenud (-/+)		-120 000	
Viitlaekumised (-/+)		144	-144
Maksude ettemaksed (-/+)		-148	18 733
Võlad tarnijatele (+/-)		-15 909	90 063
Maksuvõlad (+/-)	2	-13 724	47 609
Võlad töövõtjatele (+/-)		6 829	13 906
Muud lühiajalised kohustused (+/-)		-25 205	25 205
Rahavood äritegevusest kokku		921 974	672 421
Rahavood investeerimisest			
Põhivara soetamine	1	-2 075 144	-95 169
Intressitulu		265	795
Rahavood investeerimisest kokku		-2 074 879	-94 374
Rahavood finantseerimisest			
Saadud pangalaen	3	1 000 000	0
Tagastatud pangalaen	3	-91 825	0
Intressikulu		-45 684	0
Rahavood finantseerimisest kokku		862 491	0
Rahavood kokku		-290 414	578 047
Raha ja pangakontod aruandeaasta alguses		1 009 714	431 667
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus		719 300	1 009 714
Muutus		-290 414	578 047

Omakapitali muutuste aruanne

	2005	2004
1. Osakapital (2 osa)		
Aasta alguses	42 000	42 000
Aasta lõpus	42 000	42 000
2. Kohustuslik reservkapital		
Aasta alguses	4 200	0
Reservkapitali loomine	0	4 200
Aasta lõpus	4 200	4 200
3. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		
Aasta alguses	586 912	0
2003. kasum	0	591 112
2004. kasum	656 040	0
Reservkapitali loomine	0	-4 200
Aasta lõpus	1 242 952	586 912
4. Aruandeaasta puhaskasum	787 869	656 040
Omakapital kokku	2 077 021	1 289 152

Osakapital üldsummas 42 000 krooni jaguneb 2 osaks nimiväärtusega 21 000 krooni.
Maksimaalne lubatud osakapitali suurus on 168 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise põhimõtted ja arvestusmeetodid

OÜ Treemen Invest 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused ning omakapital seisuga 31.12.2005.a. on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluuta alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuete hindamine

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid ostjatele on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõudesummad on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooni-norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Kinnisvarainvesteeringud - 0%

Masinad ja seadmed - 20 - 40% aastas;

Inventar - 30 - 40% aastas;

Kohustused

Materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud aastaaruandes.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Materiaalne põhivara

	Kinnisvara- investeeringud	Masinad ja seadmed	Inventar	Kokku
Soetusmaksumus				
Saldo 31.12.2004	0	197 169	74 293	271 462
Aasta kestel soetatud põhivara	1 710 779	96 949	0	1 807 728
Aasta kestel maha kantud põhivara	0	-57 000	-30 000	-87 000
Saldo 31.12.2005	1 710 779	237 118	44 293	1 992 190
Akumuleeritud kulum				
Saldo 31.12.2004	0	-89 173	-44 623	-133 796
Aasta kestel arvestatud amort.	0	-80 085	-26 717	-106 802
Maha kantud põhivara amort.	0	57 000	30 000	87 000
Saldo 31.12.2005	0	-112 258	-41 340	-153 598
Jääkmaksumus				
Saldo 31.12.2004	0	286 342	29 670	316 012
Saldo 31.12.2005	1 710 779	124 860	2 953	1 838 592

Lisa 2. Maksuvõlad

Maks	31.12.2004	Arvestatud	Tasutud	31.12.2005
Käibemaks	31 952	485 222	503 800	13 374
Ettevõtte tulumaks	703	12 632	12 072	1 263
Isiku tulumaks	7 729	42 450	42 894	7 285
Sotsiaalmaks	19 984	138 722	134 840	23 866
Töötuskindlustusmaksed	779	4 529	4 676	632
Kogumispensioni maksed	640	4 012	3 974	678
Maamaks	0	174	174	0
Käibemaksu intress	2 832	923	0	3 755
Ettevõtte tulumaksu intress	34	13	0	47
Isiku tulumaksu intress	111	3	0	114
Sotsiaalmaksu intress	336	24	0	360
Töötuskindlustusmaksete intress	15	1	0	16
Kogumispensioni maksete intress	18	1	0	19
Kokku	65 133	688 706	702 430	51 409

Lisa 3. Pikaajalised pangalaenud

Ettevõtte on finantseerinud pikaajalisi kinnisvarainvesteeringuid järgnevalt:

Kreeditor	Intress%	31.12.2004	Saadud laenu	Tasutud	31.12.2005	Tasuda 2006
Hansapank	EUR+3,0	0	1 000 000	91 825	908 175	100 171
Kokku		0	1 000 000	91 825	908 175	100 171

Laenu tagatiseks on kinnistu aadressil Männiku 14, Keila. Lisatagatisteks on juhatuse liikmete Helgo Äkke ja Tõnu Meidra käendused.

Lisa 4. Müügitulu

1. Müügitulu jaguneb turgude lõikes järgnevalt:

Riik	2005	2004
Eesti Vabariik	2 695 673	2 831 668
Šveits	80 000	0
Kokku	2 775 673	2 831 668

2. Tegevusalade lõikes jaguneb müügitulu järgnevalt:

Audiitorkontroll	1 421 137	1 032 961
Koristus- ja hooldusteenused	785 988	720 489
Raamatupidamisteenused	310 400	674 000
Kaubanduslik vahendustegevus	0	295 085
Majanduskonsultatsioonid	148 148	109 133
Renditulu	110 000	0
Kokku	2 775 673	2 831 668

Lisa 5. Mitmesugused tegevuskulud

Mitmesugused tegevuskulud jagunevad järgmiselt:	2 005	2 004
Kontori- ja majapidamiskulud	594 758	492 181
Transpordivahendite kulud, sh kasutusrent	457 343	427 458
Kindlustusmaksed	54 953	90 705
Lähetuskulud	38 990	84 244
Side- ja IT kulud	51 889	40 966
Erisoodustuste tulu- ja sotsiaalmaks ning esinduskulud	36 577	27 072
Lootusetu debitoorse võlgnevuse kulu	0	24 780
Muud kulud ja teenused	55 674	57 169
Kokku	1 290 184	1 244 575

Lisa 6. Kasutusrent

Ettevõtte on tasunud kasutusrendi makseid järgnevalt:

	2004	2005	2006	2007-2008
Tasutud kasutusrendimaksed	243 483	209 548	167 674	226 160
Kokku	243 483	209 548	167 674	226 160

OÜ Treemen Invest kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb ettepaneku jaotada 2005. aasta lõpuks kogunenud 787 869 krooni suurune kasum järgnevalt:

1. Kanda eelmiste perioodide tulemusele 787 869 krooni.

OÜ Treemen Invest osanike nimekiri

OÜ Treemen Invest osakapital koosneb 2 osast maksumusega 21 000 krooni. OÜ Treemen Invest osakapitali suurus seisuga 31.12.2005 on 42 000 krooni. OÜ Treemen Invest osad jagunevad järgmiselt:

Osanik	Osade arv	Osaluse %
Tõnu Meidra	1	50
Aare Oll	1	50

Osanike isikuandmed:

Nimi:	Aadress	Isikukood
Tõnu Meidra	Juhkentali 8, 10132 Tallinn	36710092717
Aare Oll	Tondi 50-17, 11316 Tallinn	37004210361

Juhatuse allkirjad 2005. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2005.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust. Juhatus on 2005.a. majandusaasta aruande üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

30. juunil 2006. aastal

Juhatuse liige:	Helgo Äkke	30. juuni 2006.a.
-----------------	------------	-------------------

Juhatuse liige:	Tõnu Meidra	30. juuni 2006.a.
-----------------	-------------	-------------------

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Treemen Invest (registrikood: 10932785) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Helgo Äkke (juhatuse liige)

Kinnitanud

08.10.2006