

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Tresoorium OÜ**registrikood: 11039175**

tänava/talu nimi, Saarvahtra 15
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10915

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Tresoorium alustas tegevust maist 2004.a. Osatühtingu põhitegevuseks oli kinnisvara soetamine ja müük. Aruandeaastal ei ole müüdud ühtegi kinnisvarainvesteeringut. 2011.a.müüakse üks kinnisvarainvesteering.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 350 995	1 846 013	
Kokku käibevara	1 350 995	1 846 013	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	9 597 828	201 510	4
Nõuded ja ettemaksed	900 009	408 509	2
Kinnisvarainvesteeringud	9 846 462	12 182 074	5
Kokku põhivara	20 344 299	12 792 093	
Kokku varad	21 695 294	14 638 106	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	201 856	3 503	7
Kokku lühiajalised kohustused	201 856	3 503	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 375 000	2 375 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	2 375 000	2 375 000	
Kokku kohustused	2 576 856	2 378 503	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	45 000	45 000	
Kohustuslik reservkapital	6 500	6 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 208 103	5 932 708	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 858 835	6 275 395	
Kokku omakapital	19 118 438	12 259 603	
Kokku kohustused ja omakapital	21 695 294	14 638 106	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	0	3 902	
Muud äritulud	0	12 356 079	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 528	-374 240	
Tööjõukulud	-53 304	-53 304	8
Ärikasum (-kahjum)	-109 832	11 932 437	
Finantstulud ja -kulud	6 968 667	-5 657 042	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 858 835	6 275 395	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 858 835	6 275 395	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-109 832	11 932 437
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	399 461	0
Kokku korrigeerimised	399 461	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-491 500	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	198 353	-14 598
Makstud intressid	0	-5 657 042
Kokku rahavood äritegevusest	-3 518	6 260 797
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	2 492 000
Antud laenud	0	-408 509
Antud laenude tagasimaksed	108 500	3 664 542
Kokku rahavood investeerimistegevusest	108 500	5 748 033
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-600 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-10 166 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-600 000	-10 166 000
Kokku rahavood	-495 018	1 842 830
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 846 013	3 183
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-495 018	1 842 830
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 350 995	1 846 013

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	45 000	6 500	5 932 708	5 984 208
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			6 275 395	6 275 395
31.12.2009	45 000	6 500	12 208 103	12 259 603
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			6 858 835	6 858 835
31.12.2010	45 000	6 500	19 066 938	19 118 438

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tresoorium 2010. 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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.

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 kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb 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]s.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeeringud on kajastatud kinnisvara objektidena (maa, hoone) 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 õiglases väärtuses [soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest] ...

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotuks osapoolteks

emaettevõtet

sidusettevõtteid

tegevjuhtkonda ja nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud emaettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamise momendil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	900 009	408 509
Kokku Nõuded ja ettemaksed	900 009	408 509

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Tresoorium Invest OÜ	Eesti	investeeringustegevus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
Tresoorium Invest OÜ	53 410	0	53 410
Kokku:	53 410		53 410

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Melitess OÜ	Eesti	rent	25	25
Apokalypsis OÜ	Eesti	rent	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010	
Melitess OÜ	100 000	2 692 764	2 792 764	
Apokalypsis OÜ	48 000	6 703 654	6 751 654	
Kokku:	148 000	9 396 418	9 544 418	

Müüdnud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Õiglase väärtuse meetod		
01.01.2009		12 182 074
31.12.2009		12 182 074
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest		-2 335 612
31.12.2010		9 846 462
	2010	2009
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	0	3 902
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	427 544

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajaline laen	2 375 000			2 375 000
Pikaajalised laenud kokku	2 375 000			2 375 000
Laenukohustused kokku	2 375 000			2 375 000
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	2 375 000			2 375 000
Pikaajalised laenud kokku	2 375 000			2 375 000
Laenukohustused kokku	2 375 000			2 375 000

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	0	1 700
Maksuvõlad	1 856	1 803
Saadud ettemaksed	200 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	201 856	3 503

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	40 080	40 080
Sotsiaalmaksud	13 224	13 224
Kokku tööjõukulud	53 304	53 304
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Tööjõukulud puudusid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	2 375 000	108 500	2 375 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	53 304	53 304

Aruande digitaalallkirjad

Tresoorium OÜ (registrikood: 11039175) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO TOUART	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 208 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 858 835
Kokku	19 066 938

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 208 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 858 835
Kokku	19 066 938

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	0		Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052473
E-posti aadress	ramapro@ramapro.ee