

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Tridensi Kuressaare Kaubalao Osühing

registrikood: 10120082

tänava/talu nimi, Tehnika 5

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93817

telefon: +372 4538489

faks: +372 4538489

e-posti aadress: kuressaare@tridens.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tridensi Kuressaare Kaubalao Osaühing alustas tegevust 1993. aastal alkoholi hulgimüügi tegevusalal (EMTAKI alusel). Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ ei tegele eksportimisega ega importimisega, vaid ostab oma tegevuseks vajalikud kaubad Eesti ettevõtelt. Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ vahendas 2011. aastal emaettevõtja Tridens AS'i tubakatoodete müüki. 2011. aastal moodustas Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ müügitulu 1 211 643 eurot, suurimad müügikuud olid juuni, juuli ja august.

Peamised finantssuhtarvud:

	2011	2010
Tulu kasv/kahanemine	-0,81%	-7,52%
Müügitulu	1211643	1221588
Puhaskasum/kahjum	37	2709
Kasumi kasv/kahanemine	-98,63%	119,47%
Puhasrentaablus	0,003%	0,22%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,90	1,91

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2011 - müügitulu 2010) / müügitulu 2010 x 100

Kasumi kasv/kahanemine (%) = (puhaskasum 2011 - puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 509	10 589	2
Nõuded ja ettemaksed	130 224	117 237	3
Varud	89 214	86 143	6
Kokku käibevara	226 947	213 969	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	20 974	28 758	7
Kokku põhivara	20 974	28 758	
Kokku varad	247 921	242 727	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 395	2 258	9
Võlad ja ettemaksed	116 899	109 484	10
Kokku lühiajalised kohustused	119 294	111 742	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 739	9 134	9
Kokku pikaajalised kohustused	6 739	9 134	
Kokku kohustused	126 033	120 876	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 791	105 082	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37	2 709	
Kokku omakapital	121 888	121 851	
Kokku kohustused ja omakapital	247 921	242 727	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 211 643	1 221 588	11
Muud äritulud	0	3 106	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 107 030	-1 119 533	13
Mitmesugused tegevuskulud	-19 877	-19 027	
Tööjõukulud	-76 262	-74 103	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 784	-8 532	
Muud ärikulud	-46	-57	
Ärikasum (kahjum)	644	3 442	
Finantstulud ja -kulud	-607	-733	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37	2 709	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37	2 709	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	644	3 442	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 784	8 532	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-3 094	12
Kokku korrigeerimised	7 784	5 438	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 987	8 520	3
Varude muutus	-3 071	20 812	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 415	-38 506	10
Kokku rahavood äritegevusest	-215	-294	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-13 848	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	8 522	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 326	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 258	-2 129	8
Makstud intressid	-611	-741	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	4	8	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 865	-2 862	
Kokku rahavood	-3 080	-8 482	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 589	19 071	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 080	-8 482	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 509	10 589	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	12 782	1 278	105 082	119 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 709	2 709
31.12.2010	12 782	1 278	107 791	121 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)			37	37
31.12.2011	12 782	1 278	107 828	121 888

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruane on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eesti ühines 01.01.2011 eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Eeltoodust tulenevalt konverteeris Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ alates €- päevast oma raamatupidamisarvestuse eurodesse. 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja ka kõiki järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011.a. aastaaruandes avaldatud eelneva perioodi võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse. Konverteerimisel kasutati ametlikku üleminekukurssi 1€ = 15,6466 krooni.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktonal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnalisandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 euro ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-transpordivahendid	20% aastas
-arvutid ja arvutisüsteemid	30-40% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ jaotamata kasum 31.12.2011 seisuga on 107 828 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 22 644 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 85 184 eurot.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid emaettevõtte Tridens AS-ga, samasse konsoliteerimisgruppi kuuluva ettevõtte Trialto OÜ-ga, juhatuse liikmega ja temaga seotud ettevõtetega.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, kui teenus on osutatud, müügitulu ja tehinguga seotud kulud usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	354	531
Arvelduskontod	7 155	10 058
Kokku raha	7 509	10 589

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	130 224	116 777
Ostjatelt laekumata arved	132 724	119 277
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 500	-2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	460
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 224	117 237

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	132 724	119 277
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 500	-2 500
Kokku nõuded ostjate vastu	130 224	116 777
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-2 500	-2 500
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 500	-2 500

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 008	460	
Üksikisiku tulumaks	1 577		1 703
Sotsiaalmaks	2 850		3 047
Kohustuslik kogumispension	168		151
Töötuskindlustusmaksed	140		166
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 743	460	5 067

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	89 214	86 143
Kokku varud	89 214	86 143

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	45 419	1 715	47 134	47 134
Akumuleeritud kulum	-16 647	-1 617	-18 264	-18 264
Jääkmaksumus	28 772	98	28 870	28 870
Ostud ja parendused	13 848	0	13 848	13 848
Amortisatsioonikulu	-8 434	-98	-8 532	-8 532
Müügid	-5 428	0	-5 428	-5 428
31.12.2010				
Soetusmaksumus	38 917	1 715	40 632	40 632
Akumuleeritud kulum	-10 159	-1 715	-11 874	-11 874
Jääkmaksumus	28 758	0	28 758	28 758
Amortisatsioonikulu	-7 784	0	-7 784	-7 784
31.12.2011				
Soetusmaksumus	38 917	952	39 869	39 869
Akumuleeritud kulum	-17 943	-952	-18 895	-18 895
Jääkmaksumus	20 974	0	20 974	20 974

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	8 522
Kokku	0	8 522

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	9 134	2 395	6 739	
Kapitalirendikohustused kokku	9 134	2 395	6 739	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordivahendid	11 392	2 258	9 134	
Kapitalirendikohustused kokku	11 392	2 258	9 134	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	11 281	16 295
Kokku	11 281	16 295

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	9 134	2 395	6 739	
Laenukohustused kokku	9 134	2 395	6 739	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	11 392	2 258	9 134	
Laenukohustused kokku	11 392	2 258	9 134	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	106 006	98 340
Võlad töövõtjatele	5 150	6 077
Maksuvõlad	5 743	5 067
Kokku võlad ja ettemaksed	116 899	109 484

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 211 643	1 221 588
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 211 643	1 221 588
Kokku müügitulu	1 211 643	1 221 588
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	1 184 175	1 195 357
Teenuste müük	27 468	26 231
Kokku müügitulu	1 211 643	1 221 588

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	3 094
Muud	0	12
Kokku muud äritulud	0	3 106

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 103 424	1 115 771
Transpordikulud	3 606	3 762
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 107 030	1 119 533

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 669	2 669
Energia	7 076	6 237
Elektrienergia	432	456
Kütus	6 644	5 781
Mitmesugused bürookulud	643	577
Lähetuskulud	152	400
Koolituskulud	146	343
Varakindlustuskulud	1 988	1 703
Sidekulud	1 814	2 475
Konsultatsiooniteenused	112	594
Liikmemaksud	383	0
IT-kulud	991	153
Transpordivahendite remondikulud	1 687	1 826
Väheväärtuslikuvarakulud	694	210
Muud	1 522	1 840
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 877	19 027

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	57 057	55 492
Sotsiaalmaksud	19 205	18 611
Kokku tööjõukulud	76 262	74 103
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tridens AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 118	77 038	3 120	82 536
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 124	0	1 394	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	718 467	38 976	666 949	32 935
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	9 971	0	7 314

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	31 204	31 266

Aruande digitaalallkirjad

Tridensi Kuressaare Kaubalao Osühing (registrikood: 10120082) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN RIIM	Juhatuse liige	31.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37
Kokku	107 828
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	107 828
Kokku	107 828

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37
Kokku	107 828
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	107 828
Kokku	107 828

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide hulgimüük	4634	1195357	98.66%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aktsiaselts TRIDENS	10078641	Lõõtsa 2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	12782 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4538489
Faks	+372 4538489
E-posti aadress	kuressaare@tridens.ee