

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osühing Trak Pen

registrikood: 10654263

info@trakpen.ee

www.trakpen.ee

tänava/talu nimi, Kressi tee 53 ; 11913

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11913

telefon: +372 5651116, +372 6514452

e-posti aadress: info@trakpen.ee, tiiahelendi@hot.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Äriühing tegutseb alates 1999.aasta juunikuust ning põhitegevusalaks on raamatute hulgikaubandus -ja kirjastamistegevus.

Osaühingu toimetamisel ilmub raamatusari "100", millest senini on trükivalgust näinud nt. "100 maailma linna", "100 muuseumi", "100 rahvusparki", "100 kuulsat katedraali", "100 vaatamisväärsust" jne.

Ensüklopeediate sarjast on tänini ilmunud "Laevad", "Kaktused", "Käsitulirelvad", "Lennukid", "Klassikalised autod" jpm.

2007.a sügisel ilmus rikkaliku pildimaterjaliga illustreeritud anatoomia-alane "Inimkeha atlas", mis osutus ülipopulaarseks ja millest on ilmunud ka juba kordustrukk.

Väga nõutav on ka Maria Trebeni raamat -"Tervis Jumala apteegist", s.o. raamat ravimtaimede tundmisest ja kasutamisest ning mis õpetab meid kõiki tundma taimi meie oma kodumaa looduses.

Raamatupoodides on ka osaühingu kirjastamisel ilmunud kunstiraamatud maailma klassikutest Michelangelost ja da Vincist -"Michelangelo" ja Leonardo". Raamatud kahest maailma kunsti ja teaduse suurkujust ja -mõtlejast.

2009a. ilmus kunstiraamat "1000 skulptuuri" ja mille müük ületas oodatava nõudluse.

Äriühing on ka maa-kaartide, reisijuhtide ning reisikirjade maaletooja, ehkki alates 2009.a majanduse madalseisust on nõudlus nende järgi pisut langenud; aeg-ajalt aga siiski ehk saab jka lubada endale mõne välisreisi...

Raamatute hulgimüük -ja kirjastamine jääb aga ka edaspidi firma põhitegevuseks ning ainuomanik tegevusala vahetamist ei planeeri, suunates ka edaspidi vaba kapitali äriühingu laiendamise- ja seda eelkõige kirjastustegevuse laiendamisele. Juba praeguseks on osaühingu kirjastamisel ilmunud raamat-"Tervis Jumala apteegist", "Inimkeha Atlas", mis on ka siiani osutunud nõutavaimateks raamatuteks

2011.a töötas äriühingus 2 põhikohaga töötaja1-neist üks ou ainuomanik, kellele maksti aruandeaastal töötasuks 3337 eurot.

Majanduse tõusperioodil, aastal 2011, uudisteoseid ei trükitud

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Osaühingu põhitegevusalaks on raamatu hulgikaubandus ja kirjastamine. Kirjastustegevus on uueks suunaks äriühingu tegevuses.

Äriühingu juhatus on lähtudes Äriseadustikust, koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandusaasta tegevust ja tulemit.

Raamatupidamisaruandes on arvesse võetud kõik teadaolevad varade ja kohustuste hinnangut mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva 31.12.2011 ning aruande koostamispäeva 19. märtsi 2012 vahelisel ajal. Aruanne kajastab õigesti TrakPen 2011 a. finantsseisundit, varasid, majandustulemust ning rahavooge. Varasid ja kohustusi on hinnatud konservatiivselt. Majandustehinguid, mis võiksid tulevikus avaldada edasisele tegevusele mõju, ei ole aruande koostamise ajal ilmnenu. Ka pole äriühingul kohustusi, mis pole aruandes mainitud ega arvesse võetud.

Raamatupidamise aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted vastavad Eesti Raamatupidamise heale tavale.

Juhatus kinnitab oü TrakPen raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ning täielikkust.

Juhatus hinnangul on oü TrakPen jätkuvalt tegutsev äriühing

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	88 045	93 202	2
Nõuded ja ettemaksud	2 098	2 695	3,4
Varud	36 790	50 787	5
Kokku käibevara	126 933	146 684	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 998	4 668	6
Kokku põhivara	6 998	4 668	6
Kokku varad	133 931	151 352	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	43 254	55 217	7
Võlad ja ettemaksud	654	944	9
Kokku lühiajalised kohustused	43 908	56 161	
Kokku kohustused	43 908	56 161	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 239	98 770	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 168	-6 531	
Kokku omakapital	90 023	95 191	
Kokku kohustused ja omakapital	133 931	151 352	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	22 616	26 270	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 821	-17 664	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 241	-10 077	
Tööjõukulud	-5 774	-6 031	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 877	-1 980	6
Ärikasum (kahjum)	-6 097	-9 482	
Finantstulud ja -kulud	929	2 951	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 168	-6 531	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 168	-6 531	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 097	-9 482	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 877	1 981	6
Kokku korrigeerimised	1 877	1 981	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	597	1 883	3.4
Varude muutus	13 997	17 511	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 253	-21 785	8
Kokku rahavood äritegevusest	-1 879	-9 892	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 207	-884	6
Laekunud intressid	929	2 951	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 278	2 067	
Kokku rahavood	-5 157	-7 825	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	93 202	101 027	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 157	-7 825	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	88 045	93 202	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	98 770	101 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 531	-6 531
31.12.2010	2 684	268	92 239	95 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 168	-5 168
31.12.2011	2 684	268	87 071	90 023

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise 2011.a aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava, IFRS standardite ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja-aruandluse põhimõtetega ning mille nõuded on kehtestatud raamatupidamiseseaduste alusel ja mida täiendavad RP Toimkonna juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamisskeemi nr. 1 järgi

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole muudetud eelmisel aastal kehtinud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ega info edastamise viisi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ning info edastamise viisi, võrreldes mulluse aruandeperioodiga, muudatusi ei ole

Raha

Raha ja raha ekvivalendid-rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena on kassas olev sularaha ja nõudmiseni tähtajalised hoiused pankades

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on hinnatud lähtuvalt laekumise tõenäolisusest, arvestades infot kliendi maksevõime kohta. Iga nõuet vadatakse eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, ent eelnevatel perioodidel kuluks kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete korrigeerimisena ja aruandeperioodil kasumiaruandes kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumus s.t. ostukulud pluss impordi tollimaksud pluss kulutused transpordile. Kasutatakse põhiliselt individuaalmaksumuse meetodit, sest osaühingu müügiks soetatud kaup (raamat) on üks nimetus ning võimalik arvestada konkreetsele objektile tehtud kulutused konkreetselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Osaühingu materiaalne põhivara on vara, mille soetusmaksumus on üle 500 euro ja kasulik tööiga rohkem kui üks aasta. Varad, mille soetusmaksumus on vähem kui 500 eurot ja kasulik töö-iga alla ühe aasta, loetakse väheväärtuslikuks ja kiireltkuluvaks inventariks ning kantakse kohe kuluks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
majandusinventar	5 aastat

majandusinventar - 5 aastat

Finantskohustused

S.o lepingulised kohustused tasuta teisele osapoolle raha või muude finantsvaradega osutatud tööde, teenuste, kaupade eest.

Maksustamine

Maksustatakse residendist ja mitteresidendist füüsilistele isikutele tehtud väljamakseid, dividendide kehtiva TMS alusel.

Tulud

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse kui kõik olulised omandiga seotud riskid on osjatele üle läinud. Müügitulu ja tehingutega seotud kulud on usaldusväärset hinnatud ning on tõenäoline, et tulu tehingutest on reaalne.

Intressitulu kajastatakse kui tulu laekumine on kindel ja võimalik usaldusväärset määrata.

Kulud

kulutused, mis on tehtud tulu teenimise eesmärgil edasise majandustegevuse käigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Arvelduskontod	4 258	24 030	2
Tähtajalised hoiused	83 787	69 172	2
Kokku raha	88 045	93 202	2

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 097	2 390	3
Kokku nõuded ostjate vastu	2 097	2 390	3

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1	132	249	86
Üksikisiku tulumaks		53		53
Sotsiaalmaks		184		247
Töötuskindlustusmaksed		23		26
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	392	249	412

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Müügiks ostetud kaubad	36 790	50 787	5
Kokku varud	36 790	50 787	5

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	18 201	18 201
Akumuleeritud kulum	-12 437	-12 437
Jääkmaksumus	5 764	5 764
Ostud ja parendused	884	884
Amortisatsioonikulu	-1 980	-1 980
31.12.2010		
Jääkmaksumus	4 668	4 668
Ostud ja parendused	4 207	4 207
Muud ostud ja parendused	4 207	4 207
Amortisatsioonikulu	-1 877	-1 877
31.12.2011		
Soetusmaksumus	23 292	23 292
Akumuleeritud kulum	-16 294	-16 294
Jääkmaksumus	6 998	6 998

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
omaniku lühilaen oü-le	43 104				7
Lühiajalised laenud kokku	43 104				
Muud laenukohustused					
krediitiasutusele	150				7
Muud laenukohustused kokku	150				
Laenukohustused kokku	43 254				7

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
omaniku lühilaen ariühingule	55 063				
lühilaen(1kuu) kred.asutusele	154				
Lühiajalised laenud kokku	55 217				
Laenukohustused kokku	55 217				

Omaniku laen osaühingule 2011. vähenes 11959 Euro võrra, 2012.a tahab omanik oma laenu vähendada 15000 euro võrra, kuna omanikul on hoiuseid 01.jaanuari seisuga 69172 euro eest ning 2012. veebruaris lisandus vee 20000 euro ulatuses hoiuseid. Laenusumma investeerib omanik ettevõtlusesse.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
telefoniarved	18	192	8
Kokku võlad tarnijatele	18	192	8

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	244	340	9
Kokku võlad töövõtjatele	244	340	9

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	22 616	26 270	10
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 616	26 270	10
Kokku müügitulu	22 616	26 270	10
Müügitulu tegevusalade lõikes			
raamatu hulgukaubandus	22 616	26 270	10
Kokku müügitulu	22 616	26 270	10

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	14 821	17 664	11
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 821	17 664	11

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	4 296	4 492	12
Sotsiaalmaksud	1 478	1 539	12
Kokku tööjõukulud	5 774	6 031	12
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1	

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Intressitulud	929	2 951	13
Intressitulu hoiustelt	929	2 951	13
Kokku finantstulud ja -kulud	929	2 951	13

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	3 806	3 336

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Trak Pen (registrikood: 10654263) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK MEITERN	Juhatuse liige	12.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 168
Kokku	87 071

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	22616	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Meitern	35707210273		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6514452
Mobiiltelefon	+372 5651116
E-posti aadress	tiaahelendi@hotmail.ee
E-posti aadress	info@trakpen.ee