

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing TOKKROOS

registrikood: 10382014

tänava/talu nimi, Sakala 21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10141

telefon: +372 6177353, +372 8899009

faks: +372 8899007, +372 6177309

e-posti aadress: info@tokkroos.ee

veebilehe aadress: www.tokkroos.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OU Tokkroos on ametlik esindaja valisoppeasutusi Eestis. Põhitegevusalasid on oppemine ja keelekursuste organiseerimine valismaal. OU Tokkroos lisa tegevus on turism. OU Tokkroos muugitulu 2012 aastal oli 30830 eur , mis on 12% väiksem kui 2011 aastal.

Tootjate arv on 2 inimest, palgakulud 2012.a. olid 10634 eur. Juhatus koosneb kahest inimesest. 2012.aastal oli juhatusele makstud 4200 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel kuni toodud OÜ Tokkroos 2012 a. Raamatupidamise aastaruande koostamise õiguse eest ning

kinnitab et:

- raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtet on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Tokkroos finantsseisundit majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;

OÜ Tokkroos on jätkuvalt tegutsev

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	27 652	21 766
Nõuded ja ettemaksed	1 301	4 514
Varud	2 031	2 031
Kokku käibevara	30 984	28 311
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6 200	6 589
Kokku põhivara	6 200	6 589
Kokku varad	37 184	34 900
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 768	5 517
Kokku lühiajalised kohustused	2 768	5 517
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	15 638	13 070
Kokku pikaajalised kohustused	15 638	13 070
Kokku kohustused	18 406	18 587
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 678	6 678
Kohustuslik reservkapital	2 493	2 493
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 142	1 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 465	5 996
Kokku omakapital	18 778	16 313
Kokku kohustused ja omakapital	37 184	34 900

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	30 830	35 196
Muud äritulud	551	735
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 706	-7 636
Mitmesugused tegevuskulud	-9 346	-8 557
Tööjõukulud	-14 271	-10 569
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 101	-1 107
Muud ärikulud	-4	-92
Ärikasum (kahjum)	1 953	7 970
Finantstulud ja -kulud	512	-1 974
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 465	5 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 465	5 996

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 953	7 970
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 101	1 107
Kokku korrigeerimised	1 101	1 107
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 216	1 827
Varude muutus	0	2 031
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 752	6 055
Makstud intressid	-464	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 054	18 990
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	264	103
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-18 248
Kokku rahavood investeerimistegevusest	264	-18 145
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 568	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 568	0
Kokku rahavood	5 886	845
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 766	20 921
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 886	845
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 652	21 766

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	24 926	2 493	-17 102	10 317
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 996	5 996
Muud muutused omakapitalis	-18 248		18 248	0
31.12.2011	6 678	2 493	7 142	16 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 465	2 465
31.12.2012	6 678	2 493	9 607	18 778

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

OÜ Tokkroos kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2012 ja lõppes 31.detsember 2012.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused. Väljavaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumuse päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Väljavaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320.- euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320.- eur, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara soetamise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsioon arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

hooned ja rajatised 8%

masinad ja seadmed 10%-20%

muu põhivara 10%-20%

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	265	766
kassa	265	766
Arvelduskontod	14 385	7 998
Swedbank	499	7 998
Danske Bank	13 886	0
Tähtajalised hoiused	13 002	13 002
Deposiit	13 002	13 002
Kokku raha	27 652	21 766

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 105	1 105		
Ostjatelt laekumata arved	1 105	1 105		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3		
Ettemaksed	193	193		
Muud makstud ettemaksed	193	193		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 301	1 301		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 256	1 256		
Ostjatelt laekumata arved	1 256	1 256		
Muud nõuded	1 196	1 196		
Viitlaekumised	1 196	1 196		
Ettemaksed	2 062	2 062		
Muud makstud ettemaksed	2 062	2 062		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 514	4 514		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		101	-294
Üksikisiku tulumaks		119	121
Sotsiaalmaks		295	295
Kohustuslik kogumispension		11	5
Töötuskindlustusmaksed		37	38
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			14
Ettemaksukonto jääk	3		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	563	179

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	9 844	9 844	9 844
Akumuleeritud kulum	-2 147	-2 147	-2 147
Jääkmaksumus	7 697	7 697	7 697
Amortisatsioonikulu	-773	-773	-773
Muud muutused	-335	-335	-335
31.12.2011			
Soetusmaksumus	9 509	9 509	9 509
Akumuleeritud kulum	-2 920	-2 920	-2 920
Jääkmaksumus	6 589	6 589	6 589
Ostud ja parendused	712	712	712
Amortisatsioonikulu	-603	-603	-603
Muud muutused	-498	-498	-498
31.12.2012			
Soetusmaksumus	9 723	9 723	9 723
Akumuleeritud kulum	-3 523	-3 523	-3 523
Jääkmaksumus	6 200	6 200	6 200

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	488	488		
Võlad töövõtjatele	303	303		
Maksuvõlad	563	563		
Muud võlad	1 412	1 412		
Muud viitvõlad	1 412	1 412		
Saadud ettemaksed	2	2		
Muud saadud ettemaksed	2	2		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 768	2 768		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 596	4 596		
Võlad töövõtjatele	742	742		
Maksuvõlad	179	179		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 517	5 517		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 634	7 864
Sotsiaalmaksud	3 637	2 705
Kokku tööjõukulud	14 271	10 569
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 200	1 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Osaühing TOKKROOS (registrikood: 10382014) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA GRIDNEVA	Juhatuse liige	05.07.2013
VIACHESLAV CHERNYKH	Juhatuse liige	05.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 465
Kokku	9 607
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 607
Kokku	9 607

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haridust abistavad tegevused	85601	8604	27.91%	Jah
Reisibüroode tegevus	79111	22226	72.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viacheslav Chernykh	36704210013	Künnapuu tn 59-1, Eesti	3339 EUR
Jekaterina Gridneva	46903200309		3339 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6177353
Telefon	+372 8899009
Faks	+372 8899007
Faks	+372 6177309
E-posti aadress	info@tokkroos.ee
Veebilehe aadress	www.tokkroos.ee