

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Trevomark

registrikood: 10789553

tänava/talu nimi, Kalmistu tee 26j
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11216

telefon: +372 6098871, +372 5013178

faks: +372 6088448

e-posti aadress: sigrid@trevomark.ee

veebilehe aadress: www.trevomark.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Trevomark on ettevõtte, mis tegeleb mängude ja mänguasjade hulgimüügiga. 2012 aasta oli ettevõttele edukas aasta. Aruandeaastal kindlustati turuosa Eesti suurimates kaubanduskettides - Stockmann Kaubamaja Tallinnas ja Riias, Tallink laevade kauplused, Rahva Raamat kauplused, Apollo kauplused, Prisma Peremarket, Selver AS jne .

Toimus turuosa laiendamine ning püsiklientide kauplustes sortimendi suurendamine, eriti Tallink Silja OY reisilaevade kauplustes. 2012 aastale planeeritud koostööle uute ja olemasolevate hankijatega suurendati müüki mitme rahvusvaheliselt tuntud kaubamärgiga.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas OÜ Trevomark müügitulu 808 274 eurot. Müügitulust moodustas 100% mängude- ja mänguasjade müük. Seejuures kasvas kaupade müük aastaga 30%. OÜ Trevomark müügitulust moodustas 90% müük Eestisse ja 10% müük teistesse Euroopa Liidu riikidesse. Kauba müük välisturgudele kasvas 80%. Suurim ekspordi sihtriik oli jätkuvalt Soome Vabariik.

OÜ Trevomark puhaskasumiks kujunes 244 845 eurot, mis on 84% rohkem kui eelmisel aastal. Kasumi tõusule aitasid kaasa nii müügi kasv kui ka uute kaubaartiklite toomine kohalikule turule. Mitmesugused tegevuskulud olid 43 876 eurot, vähenedes 14%.

Ettevõtte 2012. aasta põhivarade kulum moodustas 4 877 eurot (2011.a. 5 225 eurot).

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu	808 274	623 430
Tulu kasv	30%	46%
Puhaskasum	244 845	132 936
Puhasrentaablus	30%	21%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,8	4,9
ROA	31,2%	24,7%
ROE	40,7%	33,5%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$

Brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijatega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

Aruandeperioodil täiendavaid investeeringuid materiaalsesse põhivarasse ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Trevomark põhieesmärgiks järgmisel 2013. majandusaastal on kauba sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2013. aastal müüki paljude rahvusvaheliselt tuntud kvaliteetsete kaubamärkide võrra.

2013 aastal on võetud plaani laiendada Trevomark OÜ tegevust ka teistesse riikidesse, eeskätt Läti ja Leedu, võttes arvesse sealset majandusolukorda ja tänaseks hetkeks saavutatud stabiilsust jaekaubanduse valdkonnas.

2013. aasta kevadel alustatakse koostööd uute hankijatega Euroopa Liidu liikmesriikidest ja vahetatakse välja suur osa hetkel sortimendis olevatest toodetest, et värskendada kogu Trevomark OÜ kaupade nomenklatuuri ja läbi selle olla oma klientide jaoks atraktiivne ning uuenduslik partner. Plaanime juurde lisada suurema osa kõrgema kvaliteediga tooteid, sealhulgas enamjaolt arendava suunaga artikleid ja tooteid, mille eesmärgiks on lapse õpetamine läbi tegevuse ning mängu.

Enim tähelepanu soovime pöörata jaeklientide poolt nõutavatele populaarsust koguvatele toodetele, võttes arvesse hetkel suhteliselt keskpärasest kuid perspektiivikalt kasvavat majanduslikku olukorda Eestis ja kogu maailmas. Seoses klientide ostuvõime aeglase kasvuga planeerime ka vastavaid finantsnäitajaid 2013. aastaks püüdes suurendada 2013 aasta mahtu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	275 318	121 198	2
Nõuded ja ettemaksed	196 343	148 681	3
Varud	213 527	165 967	7
Kokku käibevara	685 188	435 846	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	98 424	103 301	8
Kokku põhivara	98 424	103 301	
Kokku varad	783 612	539 147	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	55 658	6 071	10
Võlad ja ettemaksed	126 619	81 938	11
Kokku lühiajalised kohustused	182 277	88 009	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	54 648	10
Kokku pikaajalised kohustused	0	54 648	
Kokku kohustused	182 277	142 657	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 674	260 738	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 845	132 936	
Kokku omakapital	601 335	396 490	
Kokku kohustused ja omakapital	783 612	539 147	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	808 274	623 430	14
Muud äritulud	315	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-428 102	-364 057	15
Mitmesugused tegevuskulud	-43 876	-51 167	16
Tööjõukulud	-74 695	-66 007	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 877	-5 225	8
Muud ärikulud	-37	-599	18
Ärikasum (kahjum)	257 002	136 379	
Finantstulud ja -kulud	-1 524	-3 443	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	255 478	132 936	
Tulumaks	-10 633	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 845	132 936	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	257 002	136 379	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 877	5 225	
Kokku korrigeerimised	4 877	5 225	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44 662	-67 084	
Varude muutus	-47 560	-4 832	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44 681	20 595	
Makstud intressid	-1 967	-2 208	
Kokku rahavood äritegevusest	212 371	88 075	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-6 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	3 000	0	
Laekunud intressid	443	43	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 557	43	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	28 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 071	-53 768	
Arvelduskrediidi saldo muutus	1 010	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	4	
Makstud dividendid	-40 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 633	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-55 694	-25 764	
Kokku rahavood	154 120	62 354	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	121 198	58 844	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	154 120	62 354	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	275 318	121 198	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	260 738	263 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	132 936	132 936
Muutused muudest omanike sissemaksetest	4	0	0	4
31.12.2011	2 560	256	393 674	396 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	244 845	244 845
Makstud dividendid	0	0	-40 000	-40 000
31.12.2012	2 560	256	598 519	601 335

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trevomark 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Trevomark kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdüd kaubad, toore, materjal ja teenused kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetava väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20 aastat
Muu inventar	3 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tugineb juhtkond või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljaminekul näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdsväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele.
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Tingimuslikud varad

Tingimuslikuks varaks klassifitseeritakse need varaobjektid, mille realiseerumine ei ole kindel või varaobjekti väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	704	1 273
Arvelduskontod	274 614	119 925
Kokku raha	275 318	121 198

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	190 968	190 968	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	190 968	190 968	0	0	
Muud nõuded	3 000	3 000	0	0	
Laenunõuded	3 000	3 000	0	0	6
Ettemaksed	2 375	2 375	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 375	2 375	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	196 343	196 343	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	147 182	147 182	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	147 182	147 182	0	0	
Ettemaksed	1 499	1 499	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 499	1 499	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	148 681	148 681	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	190 968	147 182
Kokku nõuded ostjate vastu	190 968	147 182

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-1 830
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	1 830
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	21 431	0	17 095
Üksikisiku tulumaks	0	705	0	661
Sotsiaalmaks	0	1 353	0	1 385
Kohustuslik kogumispension	0	51	0	53
Töötuskindlustusmaksed	0	172	0	175
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	23 712	0	19 378

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	3 000	3 000	0	0			
Lühiajaline laen	3 000	3 000	0	0	12%	EUR	18.06.2013
Kokku muud nõuded	3 000	3 000	0	0			

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	213 429	165 819
Ettemaksed varude eest	98	148
Kokku varud	213 527	165 967

Aastalõpu varude inventuuri käigus kajastati varude osalise kasutuskõlbmatuse tõttu kuludes 869 euro väärtuses kaupa. Ettevõttele kuuluvaid varusid on teiste isikute käes vastutaval hoiul bilansilise maksumusega 17 695 eurot.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	44 738	76 694	4 284	125 716
Akumuleeritud kulum	0	-15 339	-1 851	-17 190
Jääkmaksumus	44 738	61 355	2 433	108 526
Amortisatsioonikulu	0	-3 835	-1 390	-5 225
31.12.2011				
Soetusmaksumus	44 738	76 694	2 780	124 212
Akumuleeritud kulum	0	-19 174	-1 737	-20 911
Jääkmaksumus	44 738	57 520	1 043	103 301
Amortisatsioonikulu	0	-3 834	-1 043	-4 877
31.12.2012				
Soetusmaksumus	44 738	76 694	1 023	122 455
Akumuleeritud kulum	0	-23 008	-1 023	-24 031
Jääkmaksumus	44 738	53 686	0	98 424

Võlakohustuste tagatiseks panditud põhivara on esitatud lisas 10.

Aruandeperioodil on maha kantud põhivara seoses selle amortiseerumisega soetusmaksumuses 1 757 eurot ja jääkmaksumusega 0 eurot. Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2012 oli 1 023 eurot.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	7 895	7 443
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	3 706	3 434
1-5 aasta jooksul	8 403	12 109

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel transpordivahendit.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	1 010	1 010					
Lühiajalised laenud kokku	1 010	1 010					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	54 648	54 648	0	0	3,15%	EUR	01.07.2013
Pikaajalised laenud kokku	54 648	54 648	0	0			
Laenukohustused kokku	55 658	55 658	0	0			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	60 719	6 071	54 648	0	3,4%	EUR	11.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	60 719	6 071	54 648	0			
Laenukohustused kokku	60 719	6 071	54 648	0			

OÜ Trevomark esitas avalduse investeeringislaenu ennetähtaegse tasumise kohta. Uueks laenu lõpptähtajaks on 01.07.2013, mistõttu pikaajaline laen on kajastatud lühiajalise kohustusena.

Intressi arvestatakse intressimäära järgi, mis koosneb:

- baasintressimäärast Nordea Prime Laenuvaluutale ja
- marginaalist 1,6% aastas

Hoone soetamiseks võetud pikaajalise investeeringislaenu tagatised on alljärgnevad:

- hüpoteek ettevõtte Tallinnas asuval korteriomandile;
- seotud osapoolte käendus.

Seotud osapooltelt saadud laenuga seotud tingimused on avalikustatud lisa 20.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	65 065	65 065	0	0	
Võlad töövõtjatele	19 607	19 607	0	0	
Maksuvõlad	23 712	23 712	0	0	5
Muud võlad	2 257	2 257	0	0	
Muud viitvõlad	2 257	2 257	0	0	
Muud võlad	15 978	15 978	0	0	20
Kokku võlad ja ettemaksed	126 619	126 619	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	28 758	28 758	0	0	
Võlad töövõtjatele	12 323	12 323	0	0	
Maksuvõlad	19 378	19 378	0	0	5
Muud võlad	5 501	5 501	0	0	
Intressivõlad	1 278	1 278	0	0	
Muud viitvõlad	4 223	4 223	0	0	
Muud võlad	15 978	15 978	0	0	20
Kokku võlad ja ettemaksed	81 938	81 938	0	0	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	472 830	311 002
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	125 689	82 672
Kokku tingimuslikud kohustused	598 519	393 674

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2
OÜ Trevomark osakapital koosneb kahest osast: - osa nimiväärtusega 1 408 eur - osa nimiväärtusega 1 152 eur		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	726 724	578 019
Soome	77 646	44 426
Läti	1 646	985
Leedu	2 258	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	808 274	623 430
Kokku müügitulu	808 274	623 430
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mängude ja mänguasjade hulгимüük	807 949	623 430
Trükiste hulгимüük	325	0
Kokku müügitulu	808 274	623 430

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	869	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	411 815	354 564
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 200	307
Transpordikulud	7 934	7 797
Muud	2 284	1 389
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	428 102	364 057

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	5 353	5 343
Energia	1 419	874
Elektrienergia	1 419	874
Mitmesugused bürookulud	953	979
Lähetuskulud	5 641	7 397
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 830
Ostetud teenused	5 633	4 615
Reklaamikulud	6 685	8 969
Kasutusrendi kulud	7 895	7 443
Väheväärtuslik inventar	78	2 416
Muud	10 219	11 301
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 876	51 167

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	55 625	49 086
Sotsiaalmaksud	19 070	16 921
Kokku tööjõukulud	74 695	66 007
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	598
Trahvid, viivised ja hüvitised	13	1
Muud	24	0
Kokku muud ärikulud	37	599

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	443	43
Intressitulu laenudelt	286	0
Muud intressitulud	157	43
Intressikulud	-1 967	-3 486
Intressikulu laenudelt	-1 967	-3 486
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 524	-3 443

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	459	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 256	623	17 256

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	4 124	1 944
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	339
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	2 256

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	30 069	24 245

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Seotud osapoolte vastu olevaid nõudeid 2012 a. allahinnatud ei ole.

OÜ Trevomark aruandeaastal juhatusele tasu ei maksnud ja muid olulisi soodustusi ei teinud. Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmetele hüvitist ei maksta.

Laenud

Laenukohustus seisuga 31.12.2011 15 978 eur.

Saadud laenu aruandeperioodil 0 eur.

Tagastatud laenu aruandeperioodil 0 eur.

Laenukohustus seisuga 31.12.2012 on 15 978 eur.

Laenu intress 2012.a. on 0 %.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2013

OÜ Trevomark (registrikood: 10789553) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGRID VIIRSALU	Juhatuse liige	28.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 845
Kokku	598 519
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	558 519
Kokku	598 519

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 674
Aruandeaasta kasum (kahjum)	244 845
Kokku	598 519
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	558 519
Kokku	598 519

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mängude ja mänguasjade hulgimüük	46493	807949	99.96%	Jah
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	325	0.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sigrid Viirsalu	47208110251		1408 EUR
Kadri Randmeri	47204050220		1152 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6098871
Faks	+372 6088448
Mobiiltelefon	+372 5013178
E-posti aadress	sigrid@trevomark.ee
Veebilehe aadress	www.trevomark.ee