

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Trevomark on ettevõtte, mis tegeleb mängude ja mänguasjade hulgimüügiga. 2011. aasta oli ettevõttele hea aasta. Aruandeaastal kindlustati turuosa Eesti suurimates kaubanduskettides - Stockmann Kaubamaja Tallinnas ja Riias, Tallink laevade kauplused, Rahva Raamat kauplused, Rautakirja kauplused, Prisma, Selver jne .

Toimus turuosa laiendamine ning püsiklientide nimistusse lisandusid uued ning mainekad jaemüügi kliendid – Tallink Silja OY reisilaevade kauplused ja paljud väiksemad kohalikud Eesti ettevõtted.

2011. aastale planeeritud koostööle uute hankijatega suurendati müüki mitme rahvusvaheliselt tuntud kaubamärgiga.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Trevomark müügitulu 623 430 eurot. Müügitulust moodustas 100% mängude- ja mänguasjade müük. Seejuures kasvas kaupade müük aastaga 46%. OÜ Trevomark müügitulust moodustas 93% müük Eestisse ja 7% müük teistesse Euroopa Liidu riikidesse. Suurim ekspordi sihtriik oli jätkuvalt Soome Vabariik.

OÜ Trevomark brutokasumiks kujunes 259 373 eurot, mis on 66% rohkem kui eelmisel aastal. Brutokasumi tõusule aitasid kaasa nii müügikasv kui ka uute kaubaartiklite toomine kohalikule turule. Mitmesugused tegevuskulud olid 51 167 eurot, kasvades 38%. Tegevuskulude kasvu tingis eeskätt aktiivne marketing ja reklaamikulude kasv.

Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 5 225 eurot (2010.a. 4 371 eurot).

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu	623 430	425 771
Tulu kasv	46%	24%
Brutokasumi määr	42%	37%
Puhaskasum	132 936	55 083
Puhasrentaablus	21%	13%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,9	3,9
ROA	24,7%	13,4%
ROE	33,5%	20,9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / 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.

Personal

OÜ Trevomark keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 66 007 eurot, kasvades aastaga 27%. Tööjõukulude kasvu tingis töötajate arvu kasv ja mõõdukas palgakulude kasv.

Ettevõtte juhatusele töötasusid majandusaastal ei makstud. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Trevomark põhieesmärgiks järgmisel 2012. majandusaastal on kauba sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2012. aastal müüki paljude rahvusvaheliselt tuntud kvaliteetsete kaubamärkide võrra. 2012. aasta kevadel alustatakse koostööd uute hankijatega Euroopa Liidu liikmesriikidest ja vahetatakse välja suur osa hetkel sortimendis olevatest toodetest.

Enim tähelepanu soovime pöörata jaeklientide poolt nõutavatele populaarsust koguvatele toodetele, võttes arvesse hetkel madalat kuid perspektiivikalt kasvavat majanduslikku olukorda Eestis ja kogu maailmas. Seoses klientide ostuvõime aeglase kasvuga planeerime ka vastavaid finantsnäitajaid 2012. aastaks püüdes suurendada 2012 aasta mahtu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Trevomark tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Trevomark finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Trevomark on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	121 198	58 844	2
Nõuded ja ettemaksed	148 681	81 597	3
Varud	165 967	161 135	6
Kokku käibevara	435 846	301 576	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	103 301	108 526	7
Kokku põhivara	103 301	108 526	
Kokku varad	539 147	410 102	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 071	6 071	9
Võlad ja ettemaksed	81 938	70 175	10
Kokku lühiajalised kohustused	88 009	76 246	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	54 648	60 719	9
Võlad ja ettemaksed	0	9 587	10
Kokku pikaajalised kohustused	54 648	70 306	
Kokku kohustused	142 657	146 552	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	260 738	205 655	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 936	55 083	
Kokku omakapital	396 490	263 550	
Kokku kohustused ja omakapital	539 147	410 102	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	623 430	425 771	14
Muud äritulud	4	95	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-364 057	-269 731	15
Mitmesugused tegevuskulud	-51 167	-37 106	16
Tööjõukulud	-66 007	-52 064	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 225	-4 371	7
Muud ärikulud	-599	-792	18
Ärikasum (kahjum)	136 379	61 802	
Finantstulud ja -kulud	-3 443	-6 719	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	132 936	55 083	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 936	55 083	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	136 379	61 802	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 225	4 371	
Kokku korrigeerimised	5 225	4 371	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-67 084	68 092	
Varude muutus	-4 832	-5 190	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 595	-7 937	
Makstud intressid	-2 208	-6 741	
Kokku rahavood äritegevusest	88 075	114 397	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 780	
Laekunud intressid	43	25	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	43	-2 755	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	28 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-53 768	-56 931	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-2 792	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	4	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 764	-59 723	
Kokku rahavood	62 354	51 919	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 844	6 928	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	62 354	51 919	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-3	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	121 198	58 844	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	205 655	208 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	55 083	55 083
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

2011.a. suurendati osaühingu osakapitali 3 euro ja 53 senti võrra, et saavutada äriseadustikus kehtestatud osa täiskordsuse nõue. Osakapitali suurendati täiendavate sissemaksete teel osaühingu arveldusarvele.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trevomark 2011. 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt on raamatupidamise aastaaruanne koostatud eurodes. Aruandes esitatud eelneva perioodi (31.12.2010) võrdlusandmed on ümberarvestatud Eesti kroonidest eurodesse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

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 müüdud 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 akumulieeritud 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, määrares 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 järgnevates 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.

Müügiototel põhivara

Müügiototel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul.

Müügiototel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiototel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasest väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

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 realiseerumisaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtteel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku 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 nüüdisväärtuses.

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.

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 2011 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 273	1 316
Arvelduskontod	119 925	57 528
Kokku raha	121 198	58 844

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	147 182	78 679	4
Ostjatelt laekumata arved	147 182	78 679	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	159	5
Ettemaksed	1 499	2 759	
Kokku nõuded ja ettemaksed	148 681	81 597	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	147 182	78 679
Kokku nõuded ostjate vastu	147 182	78 679
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 830	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 830	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	17 095	0	10 184
Üksikisiku tulumaks	0	661	0	1 198
Sotsiaalmaks	0	1 385	0	1 265
Kohustuslik kogumispension	0	53	0	44
Töötuskindlustusmaksed	0	175	0	160
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		159	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	19 378	159	12 851

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	165 819	161 117
Ettemaksed varude eest	148	18
Kokku varud	165 967	161 135

Aastalõpu varude inventuuri käigus kajastati varude osalise kasutuskõlbmatuse tõttu kuludes 213 euro väärtuses kaupa. Ettevõttele kuuluvaid varusid on teiste isikute käes vastutaval hoiul bilansilise maksumusega 13 064 eurot.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	44 738	76 694	1 504	122 936
Akumuleeritud kulum		-11 504	-1 315	-12 819
Jääkmaksumus	44 738	65 190	189	110 117
Ostud ja parendused	0	0	2 780	2 780
Amortisatsioonikulu	0	-3 835	-536	-4 371
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		-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

Võlakohustuste tagatiseks panditud põhivara on esitatud lisas 9.

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	7 443	6 897
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	3 434	7 355
1-5 aasta jooksul	12 109	16 143

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel mitmeid transpordivahendeid.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	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		3,4%	EUR	11.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	60 719	6 071	54 648				
Laenukohustused kokku	60 719	6 071	54 648				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	66 790	6 071	60 719		3,4%	EUR	11.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	66 790	6 071	60 719				
Laenukohustused kokku	66 790	6 071	60 719				

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 asuvale korteriomandile;
- seotud osapoolte käendus.

Seotud osapooltelt saadud laenuga seotud tingimused on avalikustatud lisas 20.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 758	17 341	
Võlad töövõtjatele	12 323	10 371	
Maksuvõlad	19 378	12 851	5
Muud võlad	21 479	39 199	11
Intressivõlad	1 278	0	
Muud viitvõlad	4 223	3 524	
Muud võlad	15 978	35 675	
Kokku võlad ja ettemaksed	81 938	79 762	

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	0	0	0		
Muud viitvõlad	3 524	3 524	0		
Muud võlad	35 675	26 088	9 587		
Kokku muud võlad	39 199	29 612	9 587		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	1 278	1 278	0		20
Muud viitvõlad	4 223	4 223	0		
Muud võlad	15 978	15 978	0		20
Kokku muud võlad	21 479	21 479	0		

Muud võlad seisuga 31.12.2011.a. sisaldavad laenukohustusi seotud osapoolte ees.

Laenu intressimääraks on 8%.

Laenu tagastamise tähtaeg on 31.12.2012.a.

Täiendav info laenude kohta on avalikustatud lisas 20.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	311 002	205 983
Tulumaks	82 672	54 755
Kokku tingimuslikud kohustused	393 674	260 738

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 560	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	578 019	413 658
Soome	44 426	7 785
Läti	985	4 328
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	623 430	425 771
Kokku müügitulu	623 430	425 771
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mängude ja mänguasjade hulgimüük	623 430	425 771
Kokku müügitulu	623 430	425 771

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	354 564	261 348
Transpordikulud	7 797	6 291
Muud	1 696	2 092
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	364 057	269 731

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	5 343	5 292
Energia	874	1 208
Elektrienergia	874	1 208
Mitmesugused bürookulud	979	1 252
Lähetuskulud	7 397	3 481
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 830	0
Ostetud teenused	4 615	2 623
Reklaamikulud	8 969	3 801
Kasutusrendi kulud	7 443	6 897
Väheväärtuslik inventar	2 416	1 256
Muud	11 301	11 296
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 167	37 106

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	49 086	38 770
Sotsiaalmaksud	16 921	13 294
Kokku tööjõukulud	66 007	52 064
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	5

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	598	412
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	211
Muud	0	169
Kokku muud ärikulud	599	792

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	43	25
Intressikulud	-3 486	-6 741
Intressikulu laenudelt	-3 486	-6 741
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-3
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 443	-6 719

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	103	19 697
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	623	17 256	0	15 978

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	339	0	240
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 256	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	24 245	18 634

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Seotud osapoolte vastu olevaid nõudeid 2011 a. allahinnatud ei ole.

OÜ Trevomark aruandeaastal juhatusele tasu ei maksnud. Lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral juhatuse liikmetele hüvitist ei maksta.

Laenud

Laenukohustus seisuga 31.12.2010 35 675 eur.

Saadud laenu aruandeperioodil 28 000 eur.

Tagastatud laenu aruandeperioodil - 47 697 eur.

Laenukohustus seisuga 31.12.2011 on 15 978 eur.

Intressivõlad seisuga 31.12.2011 on 1 278 eur.

Täiendav info laenude kohta on avalikustatud lisas 11.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Trevomark (registrikood: 10789553) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGRID VIIRSALU	Juhatuse liige	13.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	260 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 936
Kokku	393 674
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	353 674
Kokku	393 674

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	260 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 936
Kokku	393 674
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	353 674
Kokku	393 674

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mängude ja mänguasjade hulgimüük	46493	623430	100.00%	Jah

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
E-posti aadress	terje@abr.ee
Veebilehe aadress	www.trevomark.ee