

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Trekken OÜ

registrikood: 10825724

tänava/talu nimi, Tiigi 28

maja ja korteri number:

küla: Aaviku küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 5010674, +372 6018117

faks: +372 6018117

e-posti aadress: trekken@trekken.ee

veebilehe aadress: www.trekken.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Trekken OÜ on kantud Äriregistrisse 28.01.2002.a. ning ka majandustegevuse registrisse.

2013 aastal jätkus OÜ Trekkenis traditsiooniline äritegevus.

OÜ Trekken (põhitegevusala kood 46 621) põhitegevuseks on saetööstuse- ja puidutöötlemisseadmete ning nende varuosade vahendamine nii tööstuslikele tarbijatele kui ka eraklientidele.

.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaasta müügitulu kokku 518 944 eurot. Müügitulust moodustab müük Eesti Vabariiki 23,86 % (2012: 37,53 %).

Puhaskasumiks kujunes 13756 eurot.

Aruandeaastal OÜ Trekken majandustegevus oli stabiilne. Valuutakursside muutuste mõju materjalide, kaupade ostu ning toodangu müügi korral olulist mõju ettevõtte majandustegevusele ei avaldanud.

Investeeringud

Aruandeaastal investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

Personal

OÜ Trekken keskmine töötajate arv majandusaastal kaks (2) töötajat. Tööjõukulude vähenemine aruandeaastal 2919 eurot . Palgakulude kogusumma 8175 eurot.

OÜ Trekken juhatus on kaheliikmeline. 2013.a. juhatuse liikmetele liikmetasu ega juhtimistasu eraldi makstud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Trekken jätkab sama põhitegevusega ka 2014.a.OÜ Trekken põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel sise- kui ka välisriiklikel turgudel ning Euroopa Liidu liikmesriikide turgudel. Eesmärk on saavutada pikaajalised kliendid ettevõtete hulgast, kes tegelevad saetööstuse ja puidu töötlemisega.

Ettevõtte kavandatav põhitegevusala järgmiseks majandusaastaks vastavalt eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile on:

46621 puidutöömasinate ja seadmete hulgimüük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 477	45 985	2
Nõuded ja ettemaksed	83 443	80 418	
Kokku käibevara	127 920	126 403	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 143	5 143	4
Kokku põhivara	5 143	5 143	
Kokku varad	133 063	131 546	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	16 942	29 181	6
Kokku lühiajalised kohustused	16 942	29 181	
Kokku kohustused	16 942	29 181	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 553	90 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 756	9 468	
Kokku omakapital	116 121	102 365	
Kokku kohustused ja omakapital	133 063	131 546	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	518 944	573 187
Muud äritulud	0	16 500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-464 579	-485 084
Mitmesugused tegevuskulud	-30 034	-80 662
Tööjõukulud	-8 176	-11 094
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 155	12 847
Muud finantstulud ja -kulud	518	-721
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 673	12 126
Tulumaks	-2 917	-2 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 756	9 468

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 155	12 847
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 722	25 585
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 239	-24 510
Makstud intressid	-80	-611
Kokku rahavood äritegevusest	2 114	13 311
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-13 582	-13 500
Antud laenude tagasimaksed	23 850	11 937
Laekunud intressid	0	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 268	-1 545
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	120
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 093
Makstud dividendid	-10 973	6 900
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 917	1 834
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 890	3 761
Kokku rahavood	-1 508	15 527
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 985	30 458
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 508	15 527
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 477	45 985

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	100 085	102 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 468	9 468
Makstud dividendid			-6 900	-6 900
Muud muutused omakapitalis			-3 100	-3 100
31.12.2012	2 556	256	99 553	102 365
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	99 553	102 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 756	13 756
31.12.2013	2 556	256	113 309	116 121

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Trekken 2012.a. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid 2012.a. ei rakendatud.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruanne

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

Rahavood investeerimistegevusest ja finantstegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga EUR-i kurss. Välisvaluutas fikseeritud kohustuste maksmisel kirjendatakse need raamatupidamises tehingupäeval kehtinud kommertspanga valuutakursi alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud saldeeritult perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse olenevalt ebatõenäoliselt laekuva nõude põhjusest perioodikuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetismaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetismaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetismaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetismaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetismaksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetismaksumuses, mis koosneb vara soetismaksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on amortisatsiooninormid:

- masinad, seadmed 20 %

muu inventar, sisseseade, arvutid 30%

Väheolulise väärtusega objektid kantakse soetamisel kuludesse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Makstavad rendimaksud jagatakse tekkepõhiselt rendikuluks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustab kohustuslik reservkapital 1/10 aktsikapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks, kuid reservkapitalist ei tehta väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulu kaupade, toodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, tekkepõhiselt

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Trekken käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- punktis (d) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	31 665	31 030
Arvelduskontod	12 812	14 955
Kokku raha	44 477	45 985

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 464		864	
Üksikisiku tulumaks		85		127
Erisoodustuse tulumaks		454		995
Sotsiaalmaks		246		366
Kohustuslik kogumispension		8		15
Töötuskindlustusmaksed		13		33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 464	806	864	1 536

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 946	6 514	9 460	5 143	14 603
Akumuleeritud kulum	-2 946	-6 514	-9 460	0	-9 460
Jääkmaksumus	0	0	0	5 143	5 143
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 946	6 514	9 460	5 143	14 603
Akumuleeritud kulum	-2 946	-6 514	-9 460	0	-9 460
Jääkmaksumus	0	0	0	5 143	5 143
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 946	6 514	9 460	5 143	14 603
Akumuleeritud kulum	-2 946	-6 514	-9 460	0	-9 460
Jääkmaksumus	0	0	0	5 143	5 143

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	12 150	8 051
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	5 345	0
1-5 aasta jooksul	20 959	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 259	4 259		
Maksuvõlad	806	806		
Muud võlad	11 877	11 877		
Dividendivõlad	11 877	11 877		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 942	16 942		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 878	1 878		
Maksuvõlad	1 536	1 536		
Muud võlad	25 767	25 767		
Dividendivõlad	25 767	25 767		
Kokku võlad ja ettemaksed	29 181	29 181		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 835	215 142
Soome	0	10 050
Läti	310 814	91 495
Rootsi	35 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	469 649	316 687
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 795	256 500
Argentina	47 500	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	49 295	256 500
Kokku müügitulu	518 944	573 187
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46621 Saetööstuse seadmed	513 584	553 137
73111 Turundusnõustamine	5 360	20 050
Kokku müügitulu	518 944	573 187

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	453 927	475 239
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	8 745
Transpordikulud	10 652	1 100
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	464 579	485 084

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	2 091	3 719
Energia	6 958	7 349
Kütus	6 958	7 349
Mitmesugused bürookulud	1 204	1 452
Lähetuskulud	9 834	7 170
Koolituskulud	100	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	762	4 151
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	0	30 000
Ostetud teenused	5 000	12 088
Kasutusrent ja hooldus	3 635	14 333
Muud	450	400
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 034	80 662

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	6 101	8 254
Sotsiaalmaksud	2 074	2 840
Kokku tööjõukulud	8 175	11 094
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	10 268	44

2013	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 025	13 582	23 850

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 035

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2014

Trekken OÜ (registrikood: 10825724) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER NÕMMIK	Juhatuse liige	27.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 756
Kokku	113 309
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 309
Kokku	113 309

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	518944	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Nõmmik	37701090312	Eesti	1274 EUR
Peeter Nõmmik	35205190265	Eesti	1326 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6018117
Faks	+372 6018117
Mobiiltelefon	+372 5010674
E-posti aadress	trekken@trekken.ee
Veebilehe aadress	www.trekken.ee