

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Trekken OÜ

registrikood: 10825724

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 5010674, +372 6018117

faks: +372 6018117

e-posti aadress: trekken@trekken.ee

veebilehe aadress: www.trekken.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Materiaalne põhivara	13
Lisa 5 Kasutusrent	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 7 Osakapital	14
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

2011.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 303080 eurot. Müügitulust moodustab müük Eesti Vabariiki 55,06 % (2010: 38,14%).

Puhaskasumiks kujunes 48 973 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (euro)	303 080	428 550
Tulu kasv(kahanemine)	-29,28 %	-5,97%
Puhaskasum (euro)	48 973	9182
Kasumi kasv(kahanemine)	638%	-
Puhasrentaablus	15,84%	1,55%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,83	2,75

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011-müügitulu 2010) / müügitulu 2010*100
- Kasumikasv (%) = (puhaskasum 2011- puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010*100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum /müügitulu *100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

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 2 765 eurot . Palgakulude kogusumma 14 890 eurot.

OÜ Trekken juhatus on kaheliikmeline. 2011.a. juhatuse liikmetele liikmetasu ega juhtimistasu eraldi makstud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Trekken jätkab sama põhitegevusega ka 2012.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 puidutöömashinate ja seadmete hulgi müük.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Trekken OÜ juhatuse liikmed kinnitavad raamatupidamise aastaaruande õigsust jua täielikust.

Juhatus liikmed kinnitavad, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistava nõuetega
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õieti ja õiglaselt Trekken OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- Trekken OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	30 458	12 126
Nõuded ja ettemaksed	120 832	63 396
Kokku käibevara	151 290	75 522
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 143	5 844
Kokku põhivara	5 143	5 844
Kokku varad	156 433	81 366
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 444	352
Võlad ja ettemaksed	49 048	27 090
Kokku lühiajalised kohustused	53 492	27 442
Kokku kohustused	53 492	27 442
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 112	44 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 973	6 634
Kokku omakapital	102 941	53 924
Kokku kohustused ja omakapital	156 433	81 366

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	303 080	428 550
Muud äritulud	15 180	2 717
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-176 678	-344 846
Mitmesugused tegevuskulud	-76 736	-57 440
Tööjõukulud	-14 890	-17 655
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-701	-1 225
Ärikasum (kahjum)	49 255	10 101
Finantstulud ja -kulud	-282	-919
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 973	9 182
Tulumaks	0	-2 548
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 973	6 634

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	49 255	10 101
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	701	1 225
Kokku korrigeerimised	701	1 225
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-46 713	-35 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 958	-1 556
Makstud intressid	-73	-588
Kokku rahavood äritegevusest	25 128	-25 818
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-13 791	-8 232
Antud laenude tagasimaksed	2 360	12 265
Laekunud intressid	13	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 418	4 033
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 562	-11 025
Saadud laenude tagasimaksed	60	10 673
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 622	-352
Kokku rahavood	18 332	-22 137
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 126	34 263
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 332	-22 137
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 458	12 126

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	54 064	56 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 634	6 634
Makstud dividendid			-9 586	-9 586
31.12.2010	2 556	256	51 112	53 924
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	51 113	53 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 973	48 973
Muutused muudest omanike sissemaksetest	44			44
31.12.2011	2 600	256	100 085	102 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

OÜ Trekken 2011.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 2011.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 maksimise 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 soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse 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 soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

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

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara soetusmaksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeest. 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.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele 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 äriolulistele otsustele;
- punktis (d) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

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.

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	30 425	9 638
Arvelduskontod	33	2 488
Kokku raha	30 458	12 126

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		725	1 755	
Üksikisiku tulumaks		53		166
Erisoodustuse tulumaks		132		170
Sotsiaalmaks		300		535
Kohustuslik kogumispension		3		15
Töötuskindlustusmaksed		11		41
Ettemaksukonto jääk	1 230			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 230	1 224	1 755	927

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	2 946	6 514	9 460	5 143	14 603
Akumuleeritud kulum	-2 946	-4 588	-7 534	0	-7 534
Jääkmaksumus	0	1 926	1 926	5 143	7 069
Amortisatsioonikulu		-1 225	-1 225	0	-1 225
31.12.2010					
Jääkmaksumus	0	701	701	5 143	5 844
Amortisatsioonikulu		-701	-701		-701
31.12.2011					
Jääkmaksumus		0	0	5 143	5 143

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	10 338	7 910
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	8 051	10 338
1-5 aasta jooksul	0	8 051

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	23 481	1 820
Maksuvõlad	1 224	927
Saadud ettemaksed	2 500	2 500
Väljamaksmatadividendid	21 843	21 843
Kokku võlad ja ettemaksed	49 048	27 090

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 600	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	166 880	163 469
Soome	129 000	115 081
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	295 880	278 550
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	7 200	150 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 200	150 000
Kokku müügitulu	303 080	428 550
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46621 Saetööstuse seadmed	303 080	424 556
73111 Turundusnõustamine	0	3 994
Kokku müügitulu	303 080	428 550

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	139 983	327 948
Müügi eesmärgil ostetud teenused	21 500	15 571
Transpordikulud	15 195	1 327
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	176 678	344 846

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 346	2 541
Energia	7 076	7 504
Kütus	7 076	7 504
Mitmesugused bürookulud	2 123	1 348
Lähetuskulud	10 042	8 895
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 460	5 643
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	22 782	0
Ostetud teenused	10 856	12 051
Kasutusrent ja hooldus	16 051	16 016
Muud	0	3 442
Kokku mitmesugused tegevuskulud	76 736	57 440

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 079	13 122
Sotsiaalmaksud	3 811	4 533
Kokku tööjõukulud	14 890	17 655
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 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	15 902	292	4 474	352

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	20 200	0	0	0

Ei ole arvestatud ega makstud tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Trekken OÜ (registrikood: 10825724) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER NÕMMIK	Juhatuse liige	26.06.2012
MARTIN NÕMMIK	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 973
Kokku	100 085
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 085
Kokku	100 085

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	303080	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Nõmmik	37701090312	Tallinn, Harju maakond, Eesti	19600 EEK
Peeter Nõmmik	35205190265	Eesti	20400 EEK

Sidevahendid

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