

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TRK OÜ

registrikood: 10831601

küla: Lemmatsi küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61702

telefon: +372 7362966

faks: +372 7362966

e-posti aadress: raivo@rkeskus.ee

veebilehe aadress: www.rkeskus.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

TRK OÜ ehk Realiseerimiskeskus on Eesti kapitalil baseeruv ettevõte, mis loodud 11.detsembril 2001.a.

Põhisuundadeks on pankrotivara ost ja müük. OÜ TRK rendib kauplus-ladu asukohaga Tartu Ringtee 26, Turu 37. Samuti paikneb kauplus ka Jõhvis.

TRK OÜ-l on 14 töötajat. Käive 2015.a. oli 617 592 EUR ja aruandeaasta kasum 36 090.-EUR.

2016.a. on plaanis kasvatada turgu, laiendada kauba sortimenti ning suurendada käivet kui ka kasumit

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	94 593	121 562
Nõuded ja ettemaksed	5 036	5 012
Varud	250 802	239 924
Kokku käibevara	350 431	366 498
Põhivara		
Materiaalne põhivara	58 175	21 319
Kokku põhivara	58 175	21 319
Kokku varad	408 606	387 817
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	45 925	46 226
Kokku lühiajalised kohustused	45 925	46 226
Kokku kohustused	45 925	46 226
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	2 885	2 885
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	321 150	293 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 090	42 356
Kokku omakapital	362 681	341 591
Kokku kohustused ja omakapital	408 606	387 817

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	617 592	603 912
Muud äritulud	0	67
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-286 538	-275 862
Mitmesugused tegevuskulud	-107 673	-106 069
Tööjõukulud	-171 479	-164 617
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 897	-4 928
Muud ärikulud	0	-10
Kokku ärikasum (-kahjum)	36 005	52 493
Muud finantstulud ja -kulud	85	179
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 090	52 672
Tulumaks	0	-10 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 090	42 356

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 005	52 493
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 897	4 928
Kokku korrigeerimised	15 897	4 928
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24	-1 090
Varude muutus	-10 879	-38 936
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-301	12 642
Laekunud intressid	85	180
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	-10 316
Kokku rahavood äritegevusest	35 783	19 901
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-52 752	-4 306
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 752	-4 306
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-10 000	-40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 000	-40 000
Kokku rahavood	-26 969	-24 405
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	121 562	145 967
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 969	-24 405
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	94 593	121 562

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	2 885	333 794	339 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 356	42 356
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2014	2 556	2 885	336 150	341 591
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 090	36 090
Makstud dividendid			-15 000	-15 000
31.12.2015	2 556	2 885	357 240	362 681

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TRK 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ TRK kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 1 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluskandmisel rakendatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

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 eutot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud

järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Masinad ja seadmed kuni 40%

Muu inventar kuni 40%

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.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 036	5 036
Ostjatelt laekumata arved	5 036	5 036
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 036	5 036
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 012	5 012
Ostjatelt laekumata arved	5 012	5 012
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 012	5 012

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	250 802	239 924
Kokku varud	250 802	239 924

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	79 732	22 425	3 085	105 242	448	105 690
Akumuleeritud kulum	-79 732	-483	-3 085	-83 300	-448	-83 748
Jääkmaksumus	0	21 942	0	21 942	0	21 942
Ostud ja parendused		4 306		4 306		4 306
Muud ostud ja parendused		4 306		4 306		4 306
Amortisatsioonikulu		-4 929		-4 929		-4 929
31.12.2014						
Soetusmaksumus	0	26 731	0	26 731	0	26 731
Akumuleeritud kulum	0	-5 412	0	-5 412	0	-5 412
Jääkmaksumus	0	21 319	0	21 319	0	21 319
Ostud ja parendused		1 415	51 338	52 753		52 753
Muud ostud ja parendused		1 415	51 338	52 753		52 753
Amortisatsioonikulu		-5 629	-10 268	-15 897		-15 897
31.12.2015						
Soetusmaksumus		28 146	51 338	79 484		79 484
Akumuleeritud kulum		-11 041	-10 268	-21 309		-21 309
Jääkmaksumus		17 105	41 070	58 175		58 175

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 543	5 543
Võlad töövõtjatele	8 780	8 780
Maksuvõlad	21 602	21 602
Muud võlad	10 000	10 000
Dividendivõlad	10 000	10 000
Kokku võlad ja ettemaksed	45 925	45 925
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 993	9 993
Võlad töövõtjatele	10 299	10 299
Maksuvõlad	25 058	25 058
Saadud ettemaksed	876	876
Kokku võlad ja ettemaksed	46 226	46 226

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	286 538	275 862
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	286 538	275 862

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	128 222	164 618
Sotsiaalmaksud	43 256	41 880
Kokku tööjõukulud	171 478	206 498
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	14

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	10 174	10 174

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

TRK OÜ (registrikood: 10831601) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KULL	Juhatuse liige	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	321 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 090
Kokku	357 240
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	617592	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Kull	37209112728	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7362966
Faks	+372 7362966
E-posti aadress	raivo@rkeskus.ee
Veebilehe aadress	www.rkeskus.ee