

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: TRK OÜ

registrikood: 10831601

tänavatalu nimi, Ringtee 8
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu

vald:

postisihtnumber:

maakond:

telefon: 7 362966

faks: 7 362 966

e-posti aadress: raivo@rkeskus.ee

veebilehe aadress: www.rkeskus.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

TRK OÜ ehk Realiseerimiskeskus on Eesti kapitalil baseeruv ettevõtte, mis loodud 11. detsembril 2001.a. Põhisuundadeks on pankrotivara ost ja müük.

OÜ TRK rendib kauplus-ladu asukohaga Tartu Ringtee 8, Turu 37. Samuti paikneb kauplus ka Jõhvis.

TRK OÜ-l on 8 töötajat. Käive 2009.a. oli 5 270 467 EEK ja aruandeaasta kahjum -2160.

2010.a. on plaanis kasvatada turgu, laiendada kauba sortimenti ning suurendada käivet kui ka kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ TRK juhatus 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 IÜ TRK finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmistamise kuupäevani, on raamatupidamise aastaarundes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
- OÜ TRK on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 179 137	1 249 960	2
Nõuded ja ettemaksed	30 063	26 931	3
Varud	1 399 218	1 702 773	4
Kokku käibevara	2 608 418	2 979 664	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	776 647	846 171	6
Kokku põhivara	776 647	846 171	
Kokku varad	3 385 065	3 825 835	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	177 727	194 203	7
Võlad ja ettemaksed	362 292	315 738	8
Kokku lühiajalised kohustused	540 019	509 941	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	168 688	7
Kokku pikaajalised kohustused		168 688	
Kokku kohustused	540 019	678 629	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	45 137	45 137	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 762 069	2 814 112	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 160	247 957	
Kokku omakapital	2 845 046	3 147 206	
Kokku kohustused ja omakapital	3 385 065	3 825 835	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 270 467	6 547 513	10
Muud äritulud	1 505	34 914	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 414 158	-3 108 249	11
Mitmesugused tegevuskulud	-955 568	-1 211 480	
Tööjõukulud	-1 588 410	-1 614 477	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-240 534	-241 009	
Muud ärikulud	-7 973	-4 755	
Ärikasum (-kahjum)	65 329	402 457	
Finantstulud ja -kulud	-14 127	-21 588	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 202	380 869	
Tulumaks	-53 362	-132 912	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 160	247 957	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	65 329	402 457
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	240 534	241 009
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-34 265
Kokku korrigeerimised	240 534	206 744
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 132	26 019
Varude muutus	303 556	134 095
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	46 554	-45 919
Laekunud intressid	331	1 347
Makstud intressid	-14 187	-22 935
Makstud ettevõtte tulumaks	-53 362	-132 912
Kokku rahavood äritegevusest	585 623	568 896
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-171 010	-167 576
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-171 010	-167 576
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-285 436	-200 118
Makstud dividendid	-200 000	-500 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-485 436	-700 118
Kokku rahavood	-70 823	-298 798
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 249 960	1 548 758
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-70 823	-298 798
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 179 137	1 249 960

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	45 137	3 314 112	3 399 249
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			247 957	247 957
Makstud dividendid			-500 000	-500 000
31.12.2008	40 000	45 137	3 062 069	3 147 206
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 160	-2 160
Makstud dividendid			-300 000	-300 000
31.12.2009	40 000	45 137	2 759 909	2 845 046

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TRK 2009. 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 lisas 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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Nõuded ja ettemaksud

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 kulukskandmisel 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 8000 krooni 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%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 8000

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. 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.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	772 045	843 316
Arvelduskontod	407 092	406 644
Kokku raha	1 179 137	1 249 960

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	6 483	5 062
Muud nõuded	23 580	21 869
Kokku Nõuded ja ettemaksed	30 063	26 931

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	34 323	84 191
Üksikisiku tulumaks	32 016	34 556
Erisoodustuse tulumaks	124	1 064
Sotsiaalmaks	63 567	70 427
Kohustuslik kogumispension	253	2 200
Töötuskindlustusmaksed	7 195	1 639
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	137 478	194 077

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	1 399 218	1 702 773
Kokku varud	1 399 218	1 702 773

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	682 458	682 458	126 000	808 458
Akumuleeritud kulum	-150 445	-150 445	-7 900	-158 345
Jääkmaksumus	532 013	532 013	118 100	650 113
Lisandumised äriühenduste kaudu	394 067	394 067	43 000	437 067
Amortisatsioonikulu	-213 659	-213 659	-27 350	-241 009
31.12.2008				
Soetusmaksumus	1 076 525	1 076 525	169 000	1 245 525
Akumuleeritud kulum	-364 104	-364 104	-35 250	-399 354
Jääkmaksumus	712 421	712 421	133 750	846 171
Lisandumised äriühenduste kaudu	171 010	171 010		171 010
Amortisatsioonikulu	-206 734	-206 734	-33 800	-240 534
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 247 535	1 247 535	169 000	1 416 535
Akumuleeritud kulum	-570 838	-570 838	-69 050	-639 888
Jääkmaksumus	676 697	676 697	99 950	776 647

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank	177 726	177 726		
Kapitalirendikohustused kokku	177 726	177 726		
	31.12.2008	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank	362 891	194 203	168 688	
Kapitalirendikohustused kokku	362 891	194 203	168 688	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	310 677	310 677
31.12.2008	388 347	388 347

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	40 766	28 166
Võlad töövõtjatele	84 018	93 495
Maksuvõlad	137 478	194 077
Muud võlad	100 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	362 262	315 738

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
40000		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 270 467	6 547 513
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 270 467	6 547 513
Kokku müügitulu	5 270 467	6 547 513
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	4 982 934	5 926 602
spetsialiseerimata hulgikaubandus	287 533	620 911
Kokku müügitulu	5 270 467	6 547 513

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 414 158	3 108 249
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 414 158	3 108 249

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 184 338	1 204 239
Sotsiaalmaksud	404 072	410 238
Kokku tööjõukulud	1 588 410	1 614 477

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	159 952	144 720

Aruande digitaalallkirjad

TRK OÜ (registrikood: 10831601) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KULL	Juhatuse liige	25.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 762 069
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 160
Kokku	2 759 909
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 659 909
Kokku	2 759 909

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	4982934	94.54%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	287533	5.46%	Ei

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