

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Truck Trading Estonia OÜ

registrikood: 10986077

aadress: Tähe 106C
51013 TARTU

telefon: +372 7362060

mobiiltelefon: +372 5032299

faks: +372 7300051

e-posti aadress: info@tte.ee

veebilehe aadress: www.tte.ee



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Kapitalirent	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18
Lisa 12 Osakapital	18
Lisa 13 Müügitulu	19
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 15 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Seotud osapooled	20
Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osühing Truck Trading Estonia (registrikood 10986077) asutati 26.11.2003. a. ning tegevust alustati 2004. aasta jaanuarikuus. Truck Trading Estonia OÜ toob maale ja müüb veoautosid, veoautode ja haagiste varuosi, lisaseadmeid, tarvikuid, määrdeaineid ning autokeemiat. Ettevõtte teostab veoautodele ja haagistele remondi ning hooldustöid (muuhulgas ka diagnostika, telgede reguleerimine, keevitus- ja treimistööd). Esindused asuvad Tartus Tähe tänaval (Tartu keskus) ja Harjumaal Rae vallas (Tallinna keskus) ja Pärnumaal Paikusel (Pärnu keskus).

2012. a oli jaoks murranguline aasta OÜ Truck Trading Estonia ja DAF Trucks N.V. vahelises koostöös. DAF Trucks N.V. on Hollandis asuv veoautode tootja, mis kuulub ettevõttele PACCAR Inc ning on üks suuremaid ja edukamaid raskeveokite tootjaid maailmas. Aastaid kestnud töö DAF veoautode ametliku esindaja (Full Dealer) staatuse osas finaliseerus 2012. a oktoobris uue lepingu sõlmimisega, mille alusel OÜ Truck Trading Estonia ainuke DAF veoautode müügi ja järeleteenindusega tegelev ettevõtte Eesti Vabariigis.

OÜ Truck Trading Estonia asetas 2012. a väga suurt rõhku DAF veoautode ja Truck Trading Estonia kui DAF veoautode ametliku esindaja turustamisele. Samuti pöörati 2012.a suurt tähelepanu inimeste koolitamisele nii töökojas kui ka automüügis.

Tulud, kulud ja kasum

2012.a oli majanduslikult stabiilne aasta. Samas tulenevalt Euroopa Liidu lõunapoolsetes riikides toimuvast olid Eesti transpordisektori ettevõtted üsna ettevaatlikud investeerimisel uutesse veoautodesse. Seetõttu registreeriti Eestis uusi veoautosid 4% vähem võrreldes 2011. aastaga ja sageli eelistasid ettevõtted soetada kasutatud veoautosid. Tänu OÜ Truck Trading Estonia aktiivsele müügitööle registreeriti Eestis uusi DAF veoautosid 2012. aastal 25% rohkem võrreldes 2011. aastaga. DAF veoautode turuosa oli 2012. aastal Eestis 8,7%.

2012. aastal oli OÜ Truck Trading Estonia müügitulu 7,4 miljonit eurot. Müügitulust moodustas veoautode müük 53%, varuosade ja lisaseadmete müük 35%, hooldus ja remont 11% ning autopesula teenuste müük 1%. Kaupade ja teenuste müük Eesti ettevõtetele moodustas 2012. aastal müügitulust 99%.

OÜ Truck Trading Estonia teenis majandusaastal kasumit 262,6 tuhat eurot, eelmisel majandusaastal oli kasum 317,5 tuhat eurot. Põhitegevusega seotud kulud olid majandusaastal 5,9 miljonit eurot, mis on kasvanud võrreldes eelmise aastaga 5,6%. Mitmesugused tegevuskulud olid majandusaastal 502,5 tuhat eurot, mis on 14% rohkem, kui eelmisel majandusaastal.

Tööjõukulud, mis moodustasid majandusaastal 748,6 tuhat eurot, on võrreldes eelmise majandusaastaga kasvanud 23,5% võrra.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu	7 396 207	6 967 018
Müügitulu kasv	6,2%	96%
Aruandeaasta puhaskasum	262 557	317 484
Puhasrentaablus	3,55%	4,56%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,2	3,1
ROA	12,3%	23,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$Müügitulu\ kasv(\%) = (müügitulu\ 2012 - müügitulu\ 2011) / müügitulu\ 2011 \times 100$

$Puhasrentaablus(\%) = puhaskasum / müügitulu \times 100$

$Lühiajaliste\ kohustuste\ kattekordaja\ (kordades) = käibevara / lühiajalised\ kohustused$

$ROA(\%) = puhaskasum / varad\ kokkux100$

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

2008. aastal arendasime välja rahvusvahelistele nõuetele vastava kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimissüsteemi. 2009. aasta veebruarikuus väljastati ettevõttele ISO 9001:2000 ja ISO 14001:2004 sertifikaadid EST 90239A ja EST 90239B. 2011. aastal läbisime Tartu ja Pärnu keskuses korralise ISO auditi ja 2012. aastal toimus korraline auditeerimine Tallinna ja Tartu keskustes. Iga-aastane ISO kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimise standardi sertifitseerimis-audit toimub 2013. aasta märtsikuus.

Seoses töömahu kasvuga suurenes majandusaastal ettevõttes ka töötajate arv. Järgmisel majandusaastal on plaanis juurde luua uusi töökohti kõigis kolmes töökojas - prognoosime töötajate arvu tõusu 4 võrra.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Arvestades, et kõik tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, siis on valuutakursi risk väga madal. Ettevõtte võlakohustuste intressimäärad on osaliselt seotud EURIBORiga, mille muutumine mõjutab vähesel määral ettevõtte intressikulusid.

Investeeringud

Majandusaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 168,9 tuhat eurot, sealhulgas soetati 12,2 tuhande euro eest seadmeid ja tööriistu, 80,5 tuhande euro eest transpordivahendeid ning 8,9 tuhande euro eest arvuteid ja tarkvara.

2013. aastaks on põhivara osas suuremad investeeringud planeeritud arvutitesse ja tarkvarasse, sealhulgas serveri väljavahetamine uue vastu. Lisaks on kavas uuendada Pärnu töökoja ventilatsiooni ja valgustust. Seoses uue EURO6 tehnoloogial põhinevate veoautode kasutuselevõtuga tuleb ettevõttel järgmisel majandusaastal kindlasti soetada ka uusi tööriistu ja seadmeid.

Personal

Ettevõttes töötas majandusaastal keskmiselt 40 töötajat ja oli 4 juhatuse liiget. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud kokku 748,6 tuhat eurot. Töö- ja puhkusetasude kulu oli 521,2 tuhat eurot ning juhatuse liikmete tasu kulu 39 tuhat eurot. Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksu kulu oli 188,4 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmise majandusaasta peamiseks eesmärgiks on saavutada koostöös DAF Trucks N.V.-ga raskeveokite müügiturul Eestis vähemalt 10 protsendiline turuosa. 2013. aastal planeerime müüa 85 uut DAF veoautot, mis on 50% rohkem võrreldes 2012. aastaga.

Järgmisel majandusaastal soovime olla aktiivsemad erinevate varuosad ja töökoja teenuseid puudutavate kampaaniate korraldamisel. Meie eesmärgiks on pöörata suuremat tähelepanu olemasolevate võtmeklientide teenindamisele ning samas leida ka uusi kliente. Seoses eeltooduga prognoosime 2013. aastal müügitulu kasvu kuni 24 protsendi võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 633	163 876	2
Nõuded ja ettemaksed	392 345	254 642	3
Varud	1 429 497	691 844	5
Kokku käibevara	1 836 475	1 110 362	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	229 300	225 333	6
Immateriaalne põhivara	61 712	20 155	7
Kokku põhivara	291 012	245 488	
Kokku varad	2 127 487	1 355 850	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	471 086	15 707	8
Võlad ja ettemaksed	366 061	342 213	10
Kokku lühiajalised kohustused	837 147	357 920	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	664 763	615 426	8
Kokku pikaajalised kohustused	664 763	615 426	
Kokku kohustused	1 501 910	973 346	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	52 500	51 984	12
Ülekurss	186 151	186 151	
Kohustuslik reservkapital	5 250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 119	-173 115	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	262 557	317 484	
Kokku omakapital	625 577	382 504	
Kokku kohustused ja omakapital	2 127 487	1 355 850	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	7 396 207	6 967 018	13
Muud äritulud	119 678	49 820	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 874 987	-5 561 524	14
Mitmesugused tegevuskulud	-502 531	-440 691	
Tööjõukulud	-748 634	-606 156	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-80 712	-73 113	
Muud ärikulud	-34 633	-15 072	
Ärikasum (kahjum)	274 388	320 282	
Finantstulud ja -kulud	-6 515	-2 798	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	267 873	317 484	
Tulumaks	-5 316	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	262 557	317 484	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	274 388	320 282	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	80 713	73 113	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	10 457	-40	
Muud korrigeerimised	-4 202	0	
Kokku korrigeerimised	86 968	73 073	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-137 704	-53 628	
Varude muutus	-737 652	-42 865	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 846	23 705	
Kokku rahavood äritegevusest	-490 154	320 567	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-75 609	-25 179	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 042	2 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 567	-23 179	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 675 000	1 094 904	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 500 047	-1 337 903	
Arvelduskrediidi saldo muutus	281 610	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-18 770	-5 660	
Makstud intressid	-6 515	-2 798	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	516	0	
Makstud dividendid	-20 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	406 478	-251 457	
Kokku rahavood	-149 243	45 931	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	163 876	117 945	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-149 243	45 931	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 633	163 876	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	51 984	186 151	0	-173 115	65 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)				317 484	317 484
31.12.2011	51 984	186 151	0	144 369	382 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)				262 557	262 557
Emiteeritud osakapital	516				516
Makstud dividendid				-20 000	-20 000
Muutused reservides			5 250	-5 250	0
31.12.2012	52 500	186 151	5 250	381 676	625 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Truck Trading Estonia OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Truck Trading Estonia OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodeks bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 muudes ärikuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil kuludes.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilsemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit,

amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümber-klassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50
Masinad ja seadmed	2-10
Muu inventar ja IT seadmed	4-10

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.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantkohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantkohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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 kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Truck Trading Estonia OÜ seotud osapooled on samadele olulise osalusega eraisikutest omanikele kuuluvad ettevõtted.

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. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	4 520	5 140
Arvelduskontod	10 113	15 302
Tähtajalised hoiused	0	143 434
Kokku raha	14 633	163 876

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	362 740	362 740		
Ostjatelt laekumata arved	363 594	363 594		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-854	-854		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	57		
Muud nõuded	24 563	24 563		
Viitlaekumised	24 563	24 563		
Ettemaksed	4 935	4 935		
Tulevaste perioodide kulud	2 121	2 121		
Muud makstud ettemaksed	2 814	2 814		
Arveldused aruandva isikuga	50	50		
Kokku nõuded ja ettemaksed	392 345	392 345		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	236 273	236 273		
Ostjatelt laekumata arved	236 273	236 273		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	46	46		
Muud nõuded	14 000	14 000		
Viitlaekumised	14 000	14 000		
Ettemaksed	4 316	4 316		
Tulevaste perioodide kulud	2 511	2 511		
Muud makstud ettemaksed	1 805	1 805		
Arveldused aruandva isikuga	7	7		
Kokku nõuded ja ettemaksed	254 642	254 642		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	363 594	236 273
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-854	0
Kokku nõuded ostjate vastu	362 740	236 273
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-3 797
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	772
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 563	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	709	3 025
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-854	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	559	0
Müügiks ostetud kaubad	1 369 517	645 926
Ettemaksed varude eest	30 820	13 757
Deposiit vahetusvaruosade eest	28 601	32 161
Kokku varud	1 429 497	691 844

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	371 424	90 883	462 307
Akumuleeritud kulum	-135 389	-54 926	-190 315
Jääkmaksumus	236 035	35 957	271 992
Ostud ja parendused	14 875	10 304	25 179
Amortisatsioonikulu	-53 277	-16 601	-69 878
Müügid	-1 960	0	-1 960
31.12.2011			
Soetusmaksumus	383 743	101 187	484 930
Akumuleeritud kulum	-188 070	-71 527	-259 597
Jääkmaksumus	195 673	29 660	225 333
Ostud ja parendused	157 601	11 280	168 881
Amortisatsioonikulu	-58 462	-13 807	-72 269
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-2 924	-2 924
Müügid	-655	0	-655
Ümberklassifitseerimised	-86 033	0	-86 033
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga	-22 985	0	-22 985
Ümberklassifitseerimine varudega	-63 048	0	-63 048
Muud muutused	-5 957	2 924	-3 033
31.12.2012			
Soetusmaksumus	405 299	109 543	514 842
Akumuleeritud kulum	-203 132	-82 410	-285 542
Jääkmaksumus	202 167	27 133	229 300

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	10 042	2 000
Transpordivahendid	10 042	2 000
Kokku	10 042	2 000

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2010			
Soetusmaksumus	28 514	3 834	32 348
Akumuleeritud kulum	-8 032	-926	-8 958
Jääkmaksumus	20 482	2 908	23 390
Amortisatsioonikulu	-2 852	-383	-3 235
31.12.2011			
Soetusmaksumus	28 514	3 834	32 348
Akumuleeritud kulum	-10 884	-1 309	-12 193
Jääkmaksumus	17 630	2 525	20 155
Ostud ja parendused	0	50 000	50 000
Amortisatsioonikulu	-2 851	-5 592	-8 443
31.12.2012			
Soetusmaksumus	28 514	53 834	82 348
Akumuleeritud kulum	-13 735	-6 901	-20 636
Jääkmaksumus	14 779	46 933	61 712

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen 1	15 000	15 000			2%	EUR	31.01.2013
Lühiajaline laen 2	160 000	160 000			2%	EUR	15.02.2013
Arvelduskrediit	281 609	281 609			3,9%	EUR	03.09.2013
Lühiajalised laenud kokku	456 609	456 609					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen 1	200 000	0	200 000	0	2%	EUR	11.12.2013
Pikaajaline laen 2	415 426	0	415 426	0	2%	EUR	29.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	615 426	0	615 426	0			
Kapitalirendikohustused kokku	63 814	14 477	49 337	0			
Laenukohustused kokku	1 135 849	471 086	664 763	0			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	200 000	0	200 000	0	2%	EUR	11.12.2014
Pikaajaline laen	415 426	0	415 426	0	2%	EUR	29.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	615 426	0	615 426	0			
Kapitalirendikohustused kokku	15 660	15 660	0	0			
Muud laenukohustused							
Krediitkaardid	47	47	0	0	0%	EUR	10.01.2012
Muud laenukohustused kokku	47	47	0	0			
Laenukohustused kokku	631 133	15 707	615 426	0			

Lühiajaline laen 1 ja lühiajaline laen 2 on saadud seotud osapoolelt.

Pikaajaline laen 1 ja pikaajaline laen 2 on saadud seotud osapooltelt.

Lisaainformatsioon seotud osapoolte saldode kohta on toodud lisa 16.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	63 814	14 477	49 337	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	15 660	15 660	0	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	71 794	14 391
Kokku	71 794	14 391

Kapitalirendil on kaks sõiduauto ja kolm kaubikut. Kapitalirendilepingute alusvaluutaks on euro.

Sõiduauto Volkswagen lepingu intressimäär on 2,6% ja lõpptähtaeg 30.06.2016.

Kolme kaubiku Volkswagen lepingu intressimäär on 2,5% ja lõpptähtaeg 30.07.2016

Sõiduauto Audi lepingu intressimäär on 2,4% ja lõpptähtaeg 30.12.2017.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	137 952	137 952		
Võlad töövõtjatele	53 945	53 945		
Maksuvõlad	81 602	81 602		
Muud võlad	2 329	2 329		
Intressivõlad	2 329	2 329		
Saadud ettemaksed	89 314	89 314		
Tulevaste perioodide tulud	89 314	89 314		
Võlad aruandvatele isikutele	821	821		
Muud võlad	98	98		
Kokku võlad ja ettemaksed	366 061	366 061		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	118 890	118 890		
Võlad töövõtjatele	47 032	47 032		
Maksuvõlad	147 753	147 753		
Muud võlad	1 624	1 624		
Intressivõlad	1 624	1 624		
Saadud ettemaksed	21 020	21 020		
Tulevaste perioodide tulud	21 020	21 020		
Võlad aruandvatele isikutele	5 741	5 741		
Muud võlad	153	153		
Kokku võlad ja ettemaksed	342 213	342 213		

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	33 173	0	103 294
Üksikisiku tulumaks	0	15 583	0	13 578
Erisoodustuse tulumaks	0	66	0	102
Sotsiaalmaks	0	28 492	0	26 837
Kohustuslik kogumispension	0	1 370	0	830
Töötuskindlustusmaksed	0	2 918	0	3 112
Ettemaksukonto jääk	57		46	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	57	81 602	46	147 753

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	52 500	51 984
Osade arv (tk)	3	3
Osakapital koosneb kolmest osast, millest kaks osa on nimiväärtusega 13 148 eurot ja üks osa nimiväärtusega 26 204 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 292 206	6 853 778
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	79 373	93 970
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 371 579	6 947 748
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	24 628	19 270
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	24 628	19 270
Kokku müügitulu	7 396 207	6 967 018
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transpordivahendite müük	3 894 500	4 078 289
Varuosade, seadmete ja materjalide müük	2 604 720	2 032 419
Hooldus- ja remonditööd	798 448	762 945
Autopesula	52 855	51 170
Veokite rent	19 714	23 711
Muu müük	25 970	18 484
Kokku müügitulu	7 396 207	6 967 018

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	12 208	8 111
Transpordivahendite müügiga seotud kulud	3 802 444	3 927 676
Varuosade ja materjalide müügikulud	1 547 549	1 161 297
Remonditöökoja ja pesulaga seotud kulud	512 786	464 440
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 874 987	5 561 524

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	521 228	432 854
Sotsiaalmaksud	188 393	154 244
Juhatuse liikme tasu kulu	39 013	19 058
Kokku tööjõukulud	748 634	606 156
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	40	37

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	HL Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	430 426	0	415 426
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 058	397 159	97 957	249 332

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	15 000	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	331 688	605 237	1 660 000	1 500 000
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	14 000	49 151
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	357 485	536 986	1 075 000	1 282 602

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	39 013	19 058

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete allahindluseid ei ole teostatud.

Juhatuse liikmetele lepingute ennetähtaegse lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	301 524	114 051
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	80 152	30 317
Kokku tingimuslikud kohustused	381 676	144 368

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2013

Truck Trading Estonia OÜ (registrikood: 10986077) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIMO KAASIK	Juhatuse liige	23.05.2013
RAIMOND MESSER	Juhatuse liige	27.05.2013
PRIIT VENE	Juhatuse liige	27.05.2013
KAIDO KAASIK	Juhatuse liige	31.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Truck Trading Estonia OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Truck Trading Estonia OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Truck Trading Estonia OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

OÜ Grow Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Mustamäe tee 60

06.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Truck Trading Estonia OÜ (registrikood: 10986077) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	06.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 119
Aruandeaasta kasum (kahjum)	262 557
Kokku	381 676
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	381 676
Kokku	381 676

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mootorsõidukite müük	45191	3894500	52.66%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	2604720	35.22%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	798448	10.80%	Ei
Autopesu jms teenindus	45202	52855	0.71%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	19714	0.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaimo Kaasik	37212142740		13148 EUR
Kaido Kaasik	37107102730		13148 EUR
HL Invest OÜ	11287186	Tähe 106C, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	26204 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7362060
Faks	+372 7300051
Mobiiltelefon	+372 5032299
E-posti aadress	info@tte.ee
Veebilehe aadress	www.tte.ee