

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: **Osaühing TRIKOLAR**

registrikood: 11149076

tänava/talu nimi, Merirahu 58

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13516

telefon: +372 5062711

e-posti aadress: reine.laidsaar@neti.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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

2012. aastal oli OÜ Trikolar põhitegevuseks maastikuhooldus ja korrashoid Merirahu elamurajoonis.

Lisaks pakuti mängu- ja kuumajooautomaatide renditeenust ja tehti investeeringuid erinevatesse projektidesse.

2012. aastal oli OÜ Trikolar müügitulu 16 190 eurot. OÜ Trikolar müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Trikolar 2012 aasta tulemuseks kujunes kahjum summas 67 684 eurot, mis suuresti tulenes finantsvarade väärtuste muutustest.

Juhatuse liikmetele liikmeks oleku eest tasusid ei makstud ja soodustusi ei antud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Trikolar põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on suurendada põhitegevuse käivet ja jõuda ärikasumisse.

OÜ Trikolar põhilised suhtelised finantsnäitajad aruandeperioodi lõppedes on alljärgnevad:

	Arvutus metoodika	2012	2011
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	Käibevara / lühiajalised kohustused	0,56	0,91
ROE	Puhaskasum / omakapital *100	-	3,75%
Omakapitali määär	Omakapital / vara * 100	46,53%	49,26%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	575	1 237	2
Nõuded ja ettemaksed	138 583	203 669	3
Varud	0	477	
Kokku käibevara	139 158	205 383	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 622 438	1 598 155	5
Nõuded ja ettemaksed	350 213	362 713	3
Materiaalne põhivara	37 847	1 412	8
Kokku põhivara	2 010 498	1 962 280	
Kokku varad	2 149 656	2 167 663	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	62 168	65 623	9
Võlad ja ettemaksed	186 607	160 394	11
Kokku lühiajalised kohustused	248 775	226 017	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	900 698	873 779	9
Kokku pikaajalised kohustused	900 698	873 779	
Kokku kohustused	1 149 473	1 099 796	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	991 907	1 022 491	13
Kohustuslik reservkapital	5 308	5 308	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 652	-8 030	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 684	48 098	
Kokku omakapital	1 000 183	1 067 867	
Kokku kohustused ja omakapital	2 149 656	2 167 663	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	16 190	20 167	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 120	-4 036	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 006	-10 396	
Tööjõukulud	-5 983	0	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 565	-14 990	8
Muud ärikulud	-121	0	
Ärikasum (kahjum)	-5 605	-9 255	
Finantstulud ja -kulud	-62 079	57 353	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-67 684	48 098	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 684	48 098	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 605	-9 255	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 565	14 990	8
Kokku korrigeerimised	3 565	14 990	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 424	-4 222	
Varude muutus	477	-477	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 929	-418	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 058	618	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 000	0	8
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-58	
Antud laenud	-26 871	-64 090	
Antud laenude tagasimaksed	44 421	68 947	
Laekunud intressid	4 580	11 837	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 870	16 636	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	64 039	6 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-36 900	-38 292	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 607	-8 100	
Makstud intressid	-266	-675	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 266	-41 067	
Kokku rahavood	-662	-23 813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 237	25 050	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-662	-23 813	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	575	1 237	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	1 022 491	5 308	-8 030	1 019 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48 098	48 098
31.12.2011	1 022 491	5 308	40 068	1 067 867
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-67 684	-67 684
Muud muutused omakapitalis	-30 584		30 584	0
31.12.2012	991 907	5 308	2 968	1 000 183

Seoses euro kasutuselevõtu ja sellest tuleneva vajadusega viia osakapital eurodesse on tehtud seaduse nõuetele vastavalt võimalik lähim kapitali muudatus, mille tegemiseks kehtis lihtsustatud otsustamisprotseduur. Sellest tulevevalt vähenes osakapital 30584 euro võrra ning suurenes eelmiste perioodide jaotamata kasum.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trikolar 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 Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpangas avaldatud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud netosummana.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõteteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitalialuse meetodil.

Konsolideerimine

OÜ Trikolar on konsolideeriv üksus vastavalt RPS § 27 lõikele 1. Võttes aluseks RPS §29 toodud erandid, otsustasid osanikud konsolideeritud aruannet mitte koostada.

Nõuded ja ettemaksud

Lühiajalisi nõuded, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuded ostjate vastu hinnatakse iga kliendi laekumata arvete põhjal eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel „Kaubad, toore, materjal“.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle 1 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 kasulikud eluead:

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Muu inventar	3 aastat

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse 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.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantskuluks. Finantsulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldis kajastatakse summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt vajalik eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Tingimusliku kohustusena kajastatakse kohustusi, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või selle suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 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.

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. Seotud osapooled on:

- Omanikud (Emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- Tütarettevõtted;
- Sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu juhatus;
- Ettevõtte tegevjuhtkond;
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud 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 teenuse osutamise järel, või juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneshid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	206
Arvelduskontod	575	1 031
Kokku raha	575	1 237

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	15 989	15 989	0		
Ostjatelt laekumata arved	15 989	15 989	0		
Muud nõuded	495 534	145 321	350 213		
Laenunõuded	359 818	9 605	350 213		
Intressinõuded	135 716	135 716	0		
Ettemaksed	725	725	0		
Tulevaste perioodide kulud	705	705	0		
Muud makstud ettemaksed	20	20	0		
Kapitalirendinõuded	22 142	22 142	0		10
Muud nõuded	54 243	54 243	0		
Ebatõenäolisele laekuvad nõuded	-99 837	-99 837	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	488 796	138 583	350 213		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 789	10 789	0		
Ostjatelt laekumata arved	10 789	10 789	0		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	168	168	0		4
Muud nõuded	477 755	115 042	362 713		
Laenunõuded	377 368	14 655	362 713		
Intressinõuded	100 387	100 387	0		
Ettemaksed	1 285	1 285	0		
Tulevaste perioodide kulud	1 285	1 285	0		
Kapitalirendinõuded	22 142	22 142	0		10
Muud nõuded	54 243	54 243	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	566 382	203 669	362 713		

Antud laenude aastaintressimäärad on vahemikus 2-18%

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	144	166
Ettemaksukonto jääk		2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	144	168

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 530 306	1 497 364	6
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	92 132	100 791	7
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 622 438	1 598 155	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10922568	RCF Investrans AS	Eesti	Investeeringute haldamine	66	66
11101827	Ressinger OÜ	Eesti	Likvideerimisel	100	100
11516273	Karelva OÜ	Eesti	Investeeringute haldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
RCF Investrans AS	169 940	-3 878		166 062
Ressinger OÜ	0			0
Karelva OÜ	1 327 424	36 820		1 364 244
Kokku	1 497 364	32 942		1 530 306

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11384535	Monde Investments OÜ	Eesti	Finantstegevus	32	32
10819528	Merirahu Võrgud OÜ	Eesti	Elektrienergia müük	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Monde Investments OÜ	10 479	-3 315		7 164
Merirahu Võrgud OÜ	90 312	-5 344		84 968
Kokku	100 791	-8 659		92 132

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	42 757	836	36 173	79 766	79 766
Akumuleeritud kulum	-34 918	-276	-28 170	-63 364	-63 364
Jääkmaksumus	7 839	560	8 003	16 402	16 402
Amortisatsioonikulu	-7 839	-276	-6 875	-14 990	-14 990
31.12.2011					
Soetusmaksumus	42 757	836	36 173	79 766	79 766
Akumuleeritud kulum	-42 757	-552	-35 045	-78 354	-78 354
Jääkmaksumus	0	284	1 128	1 412	1 412
Ostud ja parendused	40 000			40 000	40 000
Amortisatsioonikulu	-2 667	-284	-614	-3 565	-3 565
31.12.2012					
Soetusmaksumus	82 757	0	36 174	118 931	118 931
Akumuleeritud kulum	-45 424	0	-35 660	-81 084	-81 084
Jääkmaksumus	37 333	0	514	37 847	37 847

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Juriidiline isik	59 015	59 015			
Juriidiline isik	1 809	1 809			
Lühiajalised laenud kokku	60 824	60 824			
Pikaajalised laenud					
Juriidiline isik	469 751		469 751		
Juriidiline isik	126 595		126 595		
Juriidiline isik	12 500		12 500		
Eraisikud	291 852		291 852		
Pikaajalised laenud kokku	900 698		900 698		
Kapitalirendikohustused kokku	1 344	1 344			10
Laenukohustused kokku	962 866	62 168	900 698		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Juriidiline isik	59 015	59 015			
Lühiajalised laenud kokku	59 015	59 015			
Pikaajalised laenud					
Juriidiline isik	469 751		469 751		
Juriidiline isik	126 595		126 595		
Juriidiline isik	12 500		12 500		
Eraisikud	263 590		263 590		
Pikaajalised laenud kokku	872 436		872 436		
Kapitalirendikohustused kokku	7 951	6 608	1 343		10
Laenukohustused kokku	939 402	65 623	873 779		

Eraisikutele saadud laenude intressimäär 0% , juriidilistelt isikutelt saadud laenude intressimäärad vahemikus 4-6%.

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Juriidiline isik	22 142	22 142		
Kapitalirendinõuded kokku	22 142	22 142		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Juriidiline isik	22 142	22 142		
Kapitalirendinõuded kokku	22 142	22 142		

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	1 344	1 344		
Kapitalirendikohustused kokku	1 344	1 344		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS	4 068	4 068	0	
Swedbank Liising AS	3 883	2 540	1 343	
Kapitalirendikohustused kokku	7 951	6 608	1 343	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5	5			
Maksuvõlad	144	144			4
Muud võlad	149 592	149 592			
Intressivõlad	149 592	149 592			
Saadud ettemaksed	121	121			
Muud saadud ettemaksed	121	121			
Muud võlad	36 745	36 745			
Kokku võlad ja ettemaksed	186 607	186 607			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	168	168			
Muud võlad	123 481	123 481			
Intressivõlad	123 481	123 481			
Muud võlad	36 745	36 745			
Kokku võlad ja ettemaksed	160 394	160 394			

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 968	40 068
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	789	10 651
Kokku tingimuslikud kohustused	3 757	50 719

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	991 907	1 022 491
Osade arv (tk)	4	4
Osakapital koosneb 4 osast. 1 osa nimiväärtusega 990 047 eurot ja 3 osa nimiväärtusega a´ 620 eurot.		

Põhikirja järgi on osaühingu miinimum kapital 991 907 ja maksimum 3 967 000 eurot. Seoses üleminekuga EURO-le võeti vastu otsus

osakapitali ja põhikirja muutmise kohta. Muutmiskanne Äriregistris tehti aastal 2012.

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 190	20 167
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 190	20 167
Kokku müügitulu	16 190	20 167
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maastiku hooldus ja korrashoid	11 509	14 367
Vabaajatarvete väljaüürimine ja kasutusrent	2 608	2 608
Kontorimasinate rentimine ja kasutusrent	1 112	1 112
Muud osutatud teenused, müüdud kaup	961	2 080
Kokku müügitulu	16 190	20 167

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 452	0
Sotsiaalmaksud	1 531	0
Kokku tööjõukulud	5 983	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	32 942	41 209
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-8 659	-6 205
Intressitulud	13 169	49 412
Intressitulu hoiustelt	0	12
Intressitulu laenudelt	12 121	47 828
Intressitulu kapitalirendilt	1 048	1 572
Intressikulud	-26 376	-26 695
Intressikulu laenudelt	-26 110	-26 021
Intressikulu kapitalirendilt	-266	-674
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 106	0
Muud finantstulud ja -kulud	-72 049	-368
Kokku finantstulud ja -kulud	-62 079	57 353

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	17 238	727 454	17 210	701 348
Sidusettevõtjad	142 600		146 093	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		293 667	0	263 590

2012	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		13 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 392	
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 190

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 452	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2013

Osaühing TRIKOLAR (registrikood: 11149076) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REINE LAIDSAAR	Juhatuse liige	15.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING TRIKOLAR omanikele

Olen üle vaadanud OSAÜHING TRIKOLAR raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Minu kohustuseks on anda aruanne selleraamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes minupoolsele ülevaatussele,

Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Viisin ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et planeeriks ja teostaks ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist.

Ülevaatusse piirub peamiselt järelpäringutega ettevõtte töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei viinud läbi auditit ja seega ei avalda ma auditirvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Kuna kontrollimise lõpuks ei ole antud ja saadud laenude saldokinnitusi, siis ei saa ma kinnitada bilansis olevate laenuvõtete ja –kohustuste täielikkust.

Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes minupoolsele ülevaatussele, ei ole mulle, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“, kirjeldatud asjaolude mõjule, teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OSAÜHING TRIKOLAR finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Lisamata märkusele midagi, juhul Teie tähelepanu asjaolule, et lühiajalised kohustused ületavad käibevara.

Sirje Kõrgmaa
Kutsetunnistus nr. 175
Audiitorbüroo Simar OÜ
Tegevusloa nr 118
Rännaku pst 12, Tallinn
Tallinnas, 15. juulil 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing TRIKOLAR (registrikood: 11149076) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KÕRGMAA	Vandeaudiitor	15.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-67 684
Kokku	2 968
Katmine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	11509	71.09%	Jah
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	2608	16.11%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	1112	6.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reine Laidsaar	45609190385		620 EUR
Leonid Kossinov	35904060298	Tallinn, Harju maakond, Eesti	990047 EUR
Julian Kossinov	38504100332	Tallinn, Harju maakond, Eesti	620 EUR
Christian Kossinov	38612224217		620 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5062711
E-posti aadress	reine.laidsaar@neti.ee