

## **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

**Aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**Aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**Ärinimi:** Osühing Trika

**Registrikood:** 11445662

**Postiaadress:** Pajude pst 5a-2

Laagri alevik

Saue vald

76401 Harju maakond

**telefon:** +372 55597178

**e-posti aadress:** info@trika.ee

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Kasumiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>6</b>
<b>Omakapitali muutuste aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 4 Võlad ja ettemaksud</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 5 Müügitulu</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 6 Tööjõukulud</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 7 Seotud osapooled</b>	<b>11</b>

## Tegevusaruanne

TRIKA OÜ jätkas 2012.aastal tegevust reisimisega seotud teenuste reserveerimise alal. Müügituluks kujunes 2012.aastal 34,2 tuhat eurot ja kahjumiks 12,2 tuhat eurot.

TRIKA OÜ-s töötas aruandeaastal üks töötaja ja töötasudeks arvestati kokku 18 495 eurot, sh juhatuse liikmetele 11 000 eurot.

Peamised suhtarvud	2012	2011
Käibe kasv (%)	38,4	48,8
Brutokasumimäär (%)	- 35,8	- 6,7
Kasumi kasv (%)	-	-
Puhasrentaablus (%)	- 35,8	- 6,7
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,1	3,8
ROA (%)	- 27,8	- 7,5
ROE (%)	- 305,5	- 10,2

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	38 165	16 633
Nõuded ja ettemaksud	5 880	5 403
<b>Kokku käibevara</b>	<b>44 045</b>	<b>22 036</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>44 045</b>	<b>22 036</b>
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	40 032	5 763
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>40 032</b>	<b>5 763</b>
<b>Kokku kohustused</b>	<b>40 032</b>	<b>5 763</b>
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 461	15 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 260	-1 659
<b>Kokku omakapital</b>	<b>4 013</b>	<b>16 273</b>
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>44 045</b>	<b>22 036</b>

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	34 224	24 735
Muud äritulud	14	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 629	-2 587
Mitmesugused tegevuskulud	-18 164	-16 095
Tööjõukulud	-24 705	-7 732
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-12 260</b>	<b>-1 659</b>
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-12 260</b>	<b>-1 659</b>
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-12 260</b>	<b>-1 659</b>

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
Ärikasum (kahjum)	-12 260	-1 659
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-477	-3 826
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	34 269	-5 083
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>21 532</b>	<b>-10 568</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>21 532</b>	<b>-10 568</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	16 633	27 201
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>21 532</b>	<b>-10 568</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	38 165	16 633

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2010</b>	2 556	256	15 120	17 932
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b>	2 556	256	15 120	17 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 659	-1 659
<b>31.12.2011</b>	2 556	256	13 461	16 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-12 260	-12 260
<b>31.12.2012</b>	2 556	256	1 201	4 013

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

TRIKA OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud skeem nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, lühiajalisi pangadeposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1300 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1300 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

masinad ja seadmed 10 – 50%

muu inventar 20 – 50%

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

### Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- TRIKA OÜ olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

### Tulud

Müügitulu moodustab realiseeritud teenuste ja toodete maksumus. Reisisiteenuste müügitulu moodustab marginal (vahendatud reisisiteenuste ostuhinna ja realiseerimise hinna vahe).

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga



seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	60
Arvelduskontod	37 820	16 228
Tähtajalised hoiused	345	345
<b>Kokku raha</b>	<b>38 165</b>	<b>16 633</b>

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	88		1 511	
Üksikisiku tulumaks		870		194
Sotsiaalmaks		1 472		565
Kohustuslik kogumispension		89		34
Töötuskindlustusmaksed		124		58
Ettemaksukonto jääk	152		276	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>240</b>	<b>2 555</b>	<b>1 787</b>	<b>851</b>

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 211	1 211		
Võlad töövõtjatele		0		
Maksuvõlad	2 555	2 555		
Muud võlad	313	313		
Muud viitvõlad	313	313		
Saadud ettemaksed	35 953	35 953		
Tulevaste perioodide tulud	35 953	35 953		
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>40 032</b>	<b>40 032</b>		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	152	152		
Maksuvõlad	851	851		
Muud võlad	2 165	2 165		
Muud viitvõlad	2 165	2 165		
Saadud ettemaksed	2 595	2 595		
Tulevaste perioodide tulud	2 595	2 595		
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>5 763</b>	<b>5 763</b>		

## Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 880	19 435
Portugal	1 335	0
Saksamaa	1 867	0
Belgia	1 786	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	774	5 300
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>32 642</b>	<b>24 735</b>
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	1 094	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	488	0
<b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b>	<b>1 582</b>	<b>0</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>34 224</b>	<b>24 735</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisimisega seotud reserveerimine	34 224	21 526
Seminaride ja ürituste korraldamine	0	3 209
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>34 224</b>	<b>24 735</b>

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	18 495	5 774
Sotsiaalmaksud	6 210	1 958
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>24 705</b>	<b>7 732</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	18 495	3 510
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	768	818

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

**Osaühing Trika (registrikood: 11445662) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI MIKK	Juhatuse liige	13.08.2013

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 260
<b>Kokku</b>	<b>1 201</b>
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 201
<b>Kokku</b>	<b>1 201</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	34224	100.00%	Jah

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triin Randrüüt	47303060258	Maeru küla, Keila vald, Harju maakond, Eesti	18000 EEK
Kairi Kasemaa	46907060239	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK
Kadri Mikk	45911240220	Eesti	18000 EEK

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55597178
E-posti aadress	info@trika.ee