

## **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

**Aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**Aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**Ärinimi:** Osaühing Trika

**Registrikood:** 11445662

**Aadress:** Rataskaevu 2-2

Tallinn

10113 Harju maakond

**e-posti aadress:** info@trika.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                             | 9  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9  |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed              | 9  |
| Lisa 5 Müügitulu                        | 10 |
| Lisa 6 Tööjõukulud                      | 10 |
| Lisa 7 Seotud osapooled                 | 10 |

## Tegevusaruanne

TRIKA OÜ jätkas 2011.aastal tegevust reisimisega seotud teenuste reserveerimise alal ning konverentside ja muude ürituste korraldamisel.

Müügituluks kujunes 2011.aastal 24,7 tuhat eurot ja kahjumiks 1,6 tuhat eurot.

TRIKA OÜ-s töötas aruandeaastal üks töötaja ja töötasudeks arvestati kokku 5774 eurot, sh juhatuse liikmetele 1400 eurot.

|                                                 |       |       |
|-------------------------------------------------|-------|-------|
| Peamised suhtarvud                              | 1011  | 2010  |
| Käibe kasv (%)                                  | 48,8  | 1,1   |
| Brutokasumimäär (%)                             | -6,7  | 1,1   |
| Kasumi kasv (%)                                 | -     | -95,2 |
| Puhasrentaablus (%)                             | -6,7  | 1,1   |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) | 3,8   | 2,7   |
| ROA (%)                                         | -7,5  | 0,6   |
| ROE (%)                                         | -10,2 | 1,0   |

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 16 633        | 27 201        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 5 403         | 1 577         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>22 036</b> | <b>28 778</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>22 036</b> | <b>28 778</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 5 763         | 10 846        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>5 763</b>  | <b>10 846</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>5 763</b>  | <b>10 846</b> |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 15 120        | 14 937        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -1 659        | 183           |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>16 273</b> | <b>17 932</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>22 036</b> | <b>28 778</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010        |
|---------------------------------------------|---------------|-------------|
| Müügitulu                                   | 24 735        | 16 621      |
| Muud äritulud                               | 20            | 0           |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -2 587        | -2 681      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -16 095       | -12 187     |
| Tööjõukulud                                 | -7 732        | -1 134      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | 0             | -870        |
| Muud ärikulud                               | 0             | -40         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-1 659</b> | <b>-291</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | 0             | 474         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-1 659</b> | <b>183</b>  |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-1 659</b> | <b>183</b>  |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011           | 2010          |
|-------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |                |               |
| Ärikasum (kahjum)                                     | -1 659         | -291          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |                |               |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 0              | 870           |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>0</b>       | <b>870</b>    |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -3 826         | 532           |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -5 083         | -9 437        |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>-10 568</b> | <b>-8 326</b> |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |                |               |
| Laekunud intressid                                    | 0              | 474           |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>0</b>       | <b>474</b>    |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>-10 568</b> | <b>-7 852</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>27 201</b>  | <b>35 053</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>-10 568</b> | <b>-7 852</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>16 633</b>  | <b>27 201</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 256                          | 14 937                      | 17 749 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 183                         | 183    |
| <b>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 |

# 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)

|                      | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|----------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas      | 60            | 1 441         |
| Arvelduskontod       | 16 228        | 25 415        |
| Tähtajalised hoiused | 345           | 345           |
| <b>Kokku raha</b>    | <b>16 633</b> | <b>27 201</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011   |            | 31.12.2010 |            |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|------------|------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg  | Ettemaks   | Maksuvõlg  |
| Käibemaks                                     | 1 511        |            | 402        |            |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 194        |            | 26         |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 565        |            | 93         |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 34         |            | 5          |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 58         |            | 12         |
| Ettemaksukonto jääk                           | 276          |            | 152        |            |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>1 787</b> | <b>851</b> | <b>554</b> | <b>136</b> |

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011   | 31.12.2010    |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| Võlad tarnijatele                | 152          | 158           |
| Maksuvõlad                       | 851          | 136           |
| Muud võlad                       | 2 165        | 95            |
| Saadud ettemaksed                | 2 595        | 10 456        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>5 763</b> | <b>10 845</b> |

## Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |               |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |               |
| Läti                                        | 5 300         | 0             |
| Eesti                                       | 19 435        | 16 621        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>24 735</b> | <b>16 621</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>24 735</b> | <b>16 621</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |               |
| Reisimisega seotud reserveerimine           | 21 526        | 16 180        |
| Seminaride ja ürituste korraldamine         | 3 209         | 441           |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>24 735</b> | <b>16 621</b> |

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2011         | 2010         |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                      | 5 774        | 844          |
| Sotsiaalmaksud                                 | 1 958        | 290          |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>7 732</b> | <b>1 134</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1            | 0            |

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |       |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|
|                                                                                      | 2011  | 2010 |
| Arvestatud tasu                                                                      | 3 510 | 0    |
| Isikliku auto kasutamise kompensatsioon                                              | 818   | 768  |

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Trika (registrikood: 11445662) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KADRI MIKK         | Juhatuse liige     | 29.06.2012           |
| TRIIN RANDRÜÜT     | Juhatuse liige     | 02.07.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 15 120        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -1 659        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>13 461</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 13 461        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>13 461</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                                          | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus | 79901      | 21526           | 87.03%      | Jah            |
| Nõupidamiste ja messide korraldamine                                                                | 82301      | 3209            | 12.97%      | Ei             |

## Osanikud

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

## Sidevahendid

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