

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Trotuar OÜ

registrikood: 11902935

tänava/talu nimi, Kadaka tee 42h
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

e-posti aadress: egon@viamer.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing Trotuar on asutatud 2010. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on teede ja kiirteede ehitus, millega kavatsetakse jätkata järgmisel majandusaastal. 2012. aastal oli osaühingus üks juhatuse liige, kellel tasusid ei arvestatud.

Olulised finantsnäitajad	2012	2011	2010
<i>Kasumiaruanne</i>			
Ärikasum (kahjum)	871	-1 843	-1 168
Puhaskasum	34 285	30 203	23 957
<i>Bilansi struktuur</i>			
Käibevara	277 411	28 032	12 137
Põhivara	3 729	248 721	242 864
Varad kokku	281 140	276 753	255 001
Lühiajalised kohustused	88 699	33 650	23 713
Kohustused kokku	190 139	220 037	228 488
Omakapital	91 001	56 716	26 513
Töökapital*	188 712	-5 618	-11 576

*Töökapital = käibevara - lühiajalised kohustused

Egon Tischler

/allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	153	17 259	
Nõuded ja ettemaksed	277 258	10 773	2
Kokku käibevara	277 411	28 032	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	242 864	2
Materiaalne põhivara	3 729	5 857	3
Kokku põhivara	3 729	248 721	
Kokku varad	281 140	276 753	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	83 758	33 018	4
Võlad ja ettemaksed	4 941	632	5
Kokku lühiajalised kohustused	88 699	33 650	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	93 033	180 112	4
Võlad ja ettemaksed	8 407	6 275	5
Kokku pikaajalised kohustused	101 440	186 387	
Kokku kohustused	190 139	220 037	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 904	23 701	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 285	30 203	6
Kokku omakapital	91 001	56 716	
Kokku kohustused ja omakapital	281 140	276 753	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	8 600	0	6
Muud äritulud	1	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-900	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 702	-1 252	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 128	-591	3
Ärikasum (kahjum)	871	-1 843	
Finantstulud ja -kulud	33 414	32 046	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 285	30 203	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 285	30 203	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	871	-1 843	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 128	591	3
Kokku korrigeerimised	2 128	591	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 430	1 067	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-37	632	5
Laekunud intressid	10	13	9
Kokku rahavood äritegevusest	-2 458	460	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 448	3
Laekunud intressid	30 382	46 526	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	30 382	40 078	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-36 339	-12 585	4
Makstud intressid	-8 691	-13 038	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 030	-25 623	
Kokku rahavood	-17 106	14 915	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 259	2 344	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 106	14 915	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	153	17 259	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		23 957	26 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 203	30 203
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	53 904	56 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 285	34 285
31.12.2012	2 556	256	88 189	91 001

Osaühingul Trotuar on üks osa nimiväärtusega 2556 eurot.

Osaühingu Trotuar osakapital ei ole bilansipäeval eurodeks ümber registreeritud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Trotuar 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ettemaksetena kajastatakse aruandeaasta periodiseeritud väljaminekuid, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgneval majandusaastal.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muud masinad ja seadmed	3
Muu materiaalne põhivara	3

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustused liigitatakse lühiajalisteks, kui nende tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks on tegevjuhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanik.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 920	4 920		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	868	868		
Muud nõuded	271 150	271 150		
Laenunõuded	242 864	242 864		
Intressinõuded	24 286	24 286		
Viitlaekumised	4 000	4 000		
Ettemaksed	320	320		
Tulevaste perioodide kulud	320	320		
Kokku nõuded ja ettemaksed	277 258	277 258		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 422	1 422	0	
Muud nõuded	252 215	9 351	242 864	
Laenunõuded	242 864	0	242 864	
Intressinõuded	6 095	6 095	0	
Viitlaekumised	3 256	3 256	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	253 637	10 773	242 864	

Laenunõude intressimäär on 20% aastas, tagasimakse tähtaeg on 16.03.2013. Intressid kuuluvad tasumisele igakuiselt.

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	2 290	3 709	5 999	449	6 448
Amortisatsioonikulu	-202	-377	-579	-12	-591
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 290	3 709	5 999	449	6 448
Akumuleeritud kulum	-202	-377	-579	-12	-591
Jääkmaksumus	2 088	3 332	5 420	437	5 857
Amortisatsioonikulu	-756	-1 224	-1 980	-148	-2 128
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 290	3 709	5 999	449	6 448
Akumuleeritud kulum	-958	-1 601	-2 559	-160	-2 719
Jääkmaksumus	1 332	2 108	3 440	289	3 729

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	65 190	65 190			20%	EUR	18.03.2013	
Lühiajalised laenud kokku	65 190	65 190						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	111 601	18 568	93 033		2%	EUR	16.04.2018	10
Pikaajalised laenud kokku	111 601	18 568	93 033					
Laenukohustused kokku	176 791	83 758	93 033					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	147 940	33 018	109 445	5 477	2%	EUR	16.04.2018	10
Pikaajaline laen	65 190	0	65 190	0	20%	EUR	18.03.2013	
Pikaajalised laenud kokku	213 130	33 018	174 635	5 477				
Laenukohustused kokku	213 130	33 018	174 635	5 477				

Lühiajalise laenu intressid kuuluvad tasumisele igakuiselt, pikaajalise laenu intressid kuuluvad tasumisele laenuperioodi lõppedes.

Lisa 5 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	595	595	0		
Muud võlad	12 753	4 346	8 407		
Intressivõlad	12 753	4 346	8 407		10
Kokku võlad ja ettemaksed	13 348	4 941	8 407		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	632	632		0	
Muud võlad	6 275	0		6 275	
Intressivõlad	6 275	0		6 275	10
Kokku võlad ja ettemaksed	6 907	632		6 275	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	69 669	42 584
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	18 520	11 320
Kokku tingimuslikud kohustused	88 189	53 904

Osaühingu Trotuar vaba jaotuskõlblik omakapital seisuga 31. detsember 2012 on 88 189 eurot (2011: 53 904 eurot). Seega oleks bilansipäeva seisuga omanikule võimalik dividendidena välja maksta maksimaalselt 69 669 eurot (2011: 42 584 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksu tasumise kohustus summas 18 520 eurot (2011: 11 320 eurot).

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	8 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 600
Kokku müügitulu	8 600
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Teede ehitus	8 600
Kokku müügitulu	8 600

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Trotuar ei ole töötajaid.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	48 573	48 573
Intressitulu laenudelt	48 573	48 573
Intressikulud	-15 169	-16 540
Intressikulu laenudelt	-15 169	-16 540
Muud finantstulud ja -kulud	10	13
Kokku finantstulud ja -kulud	33 414	32 046

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120 008	154 215

2012	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 339
2011	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 585

Osaühing Trotuar ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Seotud osapoolte saldodes kohustuste all seisuga 31.12.2012 kajastatakse saadud laenu jääki summas 111 601 eurot (2011: 147 940 eurot). Laenu intressimäär on 2%% aastas ja tagasimakse tähtaeg on 16.04.2018. Lisaks kajastatakse kohustuste all nimetatud laenult arvestatud kogunenud intressi summas 8 407 eurot (2011: 6 275 eurot). Intressid tasutakse laenuperioodi lõppedes.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Trotuar OÜ (registrikood: 11902935) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGON TISCHLER	Juhatuse liige	19.08.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 285
Kokku	88 189
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	88 189
Kokku	88 189

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 285
Kokku	88 189
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	88 189
Kokku	88 189

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	8600	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Egon Tischler	37408080309		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	egon@viamer.ee