

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Trotuar OÜ

registrikood: 11902935

tänava/talu nimi, Otsa VI

maja ja korteri number:

küla: Vääna küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76803

e-posti aadress: egontischler1974@hotmail.com

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Muud võlad	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Trotuar on asutatud 2010. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on teede ja kiirteede ehitus, millega kavatsetakse alustada järgmisel majandusaastal. 2011. aastal ettevõtte müügitulu ei saanud.

Olulised finantsnäitajad	2011	2010
<i>Kasumiaruanne</i>		
Ärikahjum	-1 843	-1 168
Puhaskasum	30 203	23 957
<i>Bilansi struktuur</i>		
Käibevara	28 032	12 137
Põhivara	248 721	242 864
Varad kokku	276 753	255 001
Lühiajalised kohustused	33 650	23 713
Kohustused kokku	220 037	228 488
Omakapital	56 716	26 513
Töökapital*	-5 618	-11 576

*Töökapital = käibevara - lühiajalised kohustused

Egon Tischler

/allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 259	2 344	
Nõuded ja ettemaksed	10 773	9 793	2
Kokku käibevara	28 032	12 137	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	242 864	242 864	2
Materiaalne põhivara	5 857	0	4
Kokku põhivara	248 721	242 864	
Kokku varad	276 753	255 001	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	33 018	23 713	5
Võlad ja ettemaksed	632	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	33 650	23 713	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	180 112	202 002	5
Võlad ja ettemaksed	6 275	2 773	6
Kokku pikaajalised kohustused	186 387	204 775	
Kokku kohustused	220 037	228 488	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 701	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 203	23 957	
Kokku omakapital	56 716	26 513	
Kokku kohustused ja omakapital	276 753	255 001	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	03.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1 252	-903	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-591	0	4
Muud ärikulud	0	-265	
Ärikasum (kahjum)	-1 843	-1 168	
Finantstulud ja -kulud	32 046	25 125	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 203	23 957	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 203	23 957	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	03.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 843	-1 168	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	591	0	4
Kokku korrigeerimised	591	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 067	-2 486	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	632	0	6
Laekunud intressid	13	5	9
Kokku rahavood äritegevusest	460	-3 649	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 448	0	4
Antud laenud	0	-242 864	3
Laekunud intressid	46 526	34 080	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	40 078	-208 784	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	240 308	5
Saadud laenude tagasimaksed	-12 585	-14 593	5
Makstud intressid	-13 038	-13 494	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 623	212 221	
Kokku rahavood	14 915	-212	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 344	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 915	-212	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 259	2 344	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.03.2010	2 556		0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 957	23 957
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trotuar 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses Eestis kehtiva ametliku vääringu muutumisega on alates 01.01.2011 Trotuar OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks Eesti krooni asemel euro. Eesti kroonides esitatud varasemate perioodide finantsandmed on ümberarvutatud eurodesse lähtudes Euroopa Liidu Nõukogu määrmuses kinnitatud valuutakursist 15,6466. Tulenevalt asjaolust, et Eesti krooni ja euro vahetuskurss on olnud varasemalt samal tasemel fikseeritud, ei avaldanud arvestus- ja esitusvaluuta muutmine mõju ettevõtte finantsseisundile, aruandeperioodi tulemusele ega rahavoogudele.

Finantsvarad

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

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit (-kahumit), elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringimise ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192.- eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

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

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldavad ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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 ärilistele otsustele. Seotud osapooleks on tegevjuhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omaniku lähedane pereliige.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 422	0	
Muud nõuded	252 215	249 117	
Laenunõuded	242 864	242 864	3
Intressinõuded	6 095	4 048	
Viitlaekumised	3 256	2 205	
Ettemaksed	0	281	
Ettemakstud intressivõlad	0	3 259	
Kokku nõuded ja ettemaksed	253 637	252 657	

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Laenunõuded	242 864	242 864
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	242 864	242 864

Ülalnimetatud pikaajalise laenunõude intressimäär on 20% aastas, tagasimakse tähtaeg on 16.03.2013. Intressid kuuluvad tasumisele igakuiselt.

Lisa 4 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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	160 525	23 713	109 446	27 366	2%	EEK	16.04.2018	10
Pikaajaline laen	65 190	0	65 190	0	20%	EEK	18.03.2013	
Pikaajalised laenud kokku	225 715	23 713	174 636	27 366				
Laenukohustused kokku	225 715	23 713	174 636	27 366				

Ülalnimetatud esimese pikaajalise laenu intressid kuuluvad tasumisele laenuperioodi lõppedes, teise pikaajalise laenu intressid kuuluvad tasumisele igakuiselt.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	632	0	
Muud võlad	6 275	2 773	
Intressivõlad	6 275	2 773	7
Kokku võlad ja ettemaksed	6 907	2 773	

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	2 773			2 773	10
Kokku muud võlad	2 773			2 773	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	6 275			6 275	10
Kokku muud võlad	6 275			6 275	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	42 584	18 926
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	11 320	5 031
Kokku tingimuslikud kohustused	53 904	23 957

OÜ Trotuar vaba jaotuskõlblik omakapital seisuga 31. detsember 2011 on 53 904.- eurot. Seega oleks bilansipäeva seisuga omanikule võimalik dividendidena välja maksta maksimaalselt 42 584.- eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksu tasumise kohustus summas 11 320.- eurot.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	03.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Intressitulud	48 573	38 128	
Intressitulu laenudelt	48 573	38 128	3
Intressikulud	-16 540	-13 007	
Intressikulu laenudelt	-16 540	-13 007	5
Muud finantstulud ja -kulud	13	5	
Kokku finantstulud ja -kulud	32 046	25 126	

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	154 215	163 298

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

Seotud osapoolte saldodes kohustuste all seisuga 31.12.2011 kajastatakse võetud laenu jääki summas 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 6 275.- eurot. Intressid tasutakse laenuperioodi lõppedes.

Aruande digitaalallkirjad

Trotuar OÜ (registrikood: 11902935) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGON TISCHLER	Juhatuse liige	19.12.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 203
Kokku	53 904
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 904
Kokku	53 904

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 203
Kokku	53 904
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 904
Kokku	53 904

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Egon Tischler	37408080309		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	egontischler1974@hotmail.com