

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 26.10.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: TRIKOLAT GROUP OÜ

registrikood: 12182222

tänavatalu nimi, Katusepapi 6-201
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11412

telefon: +371 29839864, +372 6228840

e-posti aadress: vlad@valde.lv, info@bmscc.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11


2

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ-l Trikolat Group 2012 majandusaastal põhitegevuseks oli rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes. 2012. aastal moodustas Trikolat Group OÜ müügitulu 182 057 euro. Müügitulu moodustas 100% kaupade müügist.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

Järgmisel aastal ei ole plaanis investeerida põhivarasse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Seisuga 31.12.2012 töötas OÜ-s Trikolat Group viis inimest. 2012. aasta töötajate töötasu koos puhkusetasudega moodustas 25 891 euro. OÜ Trikolat Group juhatus koosneb ühest liikmest. Ettevõtte juhatuse liikmele tasu 2012.a. ei makstud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Tulevikuplaanid

OÜ Trikolat Group põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevates turunišis. Loodetavasti suurendab OÜ Trikolat Group koostööpartnerite arvu. 2013.aastal kavatseb OÜ Trikolat Group jätkata pakutava sortimendi laiendamist, mille tulemusena loodetakse saavutada kuni 10%-line müügitulu juurdekasvu.



Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2012	26.10.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 467	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	10 289	0	3
Varud	38 486	0	5
Kokku käibevara	51 242	2 500	
Kokku varad	51 242	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	47 808	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	47 808	0	
Kokku kohustused	47 808	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	934	0	
Kokku omakapital	3 434	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	51 242	2 500	



Kasumiaruanne
(eurodes)

	26.10.2011 - 31.12.2012	26.10.2011 - 26.10.2011	Lisa nr
Müügitulu	182 057	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 763	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-64 588	0	
Tööjõukulud	-34 772	0	9
Ärikasum (kahjum)	934	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	934	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	934	0	


5

Rahavoogude aruanne
(eurodes)

	26.10.2011 - 31.12.2012	26.10.2011 - 26.10.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	934	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 289	0
Varude muutus	-38 486	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47 808	0
Kokku rahavood äritegevusest	-33	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500
Kokku rahavood	-33	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 467	2 500



Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.10.2011	2 500		2 500
26.10.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		934	934
31.12.2012	2 500	934	3 434



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trikolat Ggroup 2012. 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 euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioliste otsustele.

Osaühing Trikolat Group käsitleb seotud osapooltena:

- Tütar ja sidusettevõtted
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütar ettevõtted)
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanike (välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalust avaldada olulist mõju ettevõtte ärioliste otsustele) lähisugilased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Tulu liitsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi.



Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustustase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	26.10.2011
Sularaha kassas	686	0
Arvelduskontod	1 781	2 500
Kokku raha	2 467	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	182	182	0	0
Ostjatele laekumata arved	182	182	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27	27	0	0
Ettemaksed	10 080	10 080	0	0
Tulevaste perioodide kulud	10 080	10 080	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 289	10 289	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 653
Üksikisiku tulumaks	0	327
Sotsiaalmaks	0	786
Kohustuslik kogumispension	0	40
Töötuskindlustusmaksed	0	100
Ettemaksukonto jääk	27	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27	2 906

9
Ala

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	26.10.2011
Müügiks ostetud kaubad	38 486	0
Kokku varud	38 486	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	29 279	29 279	0	0
Võlad töövõtjatele	2 623	2 623	0	0
Maksuvõlad	2 906	2 906	0	0
Muud võlad	13 000	13 000	0	0
Muud viitvõlad	13 000	13 000	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	47 808	47 808	0	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	26.10.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	26.10.2011 - 31.12.2012	26.10.2011 - 26.10.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	182 057	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	182 057	0
Kokku müügitulu	182 057	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	182 057	0
Kokku müügitulu	182 057	0



Lisa 9 Tööjõukulud
(eurodes)

	26.10.2011 - 31.12.2012	26.10.2011 - 26.10.2011
Palgakulu	25 891	0
Sotsiaalmaksud	8 881	0
Kokku tööjõukulud	34 772	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	0

Lisa 10 Seotud osapooled
(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		26.10.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	13 000	0	0



Aruande elektroonilised kinnitused

TRIKOLAT GROUP OÜ (registrikood: 12182222) 26.10.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Svetlana Ostrovskaja	Sisestaja	09.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	934
Kokku	934

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	182057	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olegs Urbāns	21.10.1957	Daugavpils 41-55, Riia	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6228840
Telefon	+371 29839864
E-posti aadress	vlad@vaide.lv
E-posti aadress	info@bmscc.ee