

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Träx

registrikood: 10129901

tänava/talu nimi, Pargi 26

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 94601

telefon: +372 4529051, +372 5035458

faks: +372 4529051

e-posti aadress: rehvikeskus@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.rehvikeskus.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Träx põhitegevuseks on põllumajandustehnika varuosade-, rehvide jae- ja hulgimüük, veoteenused ja kaevetööd. Aruandeaastal netokäive oli 954,9 tuh.eurot. Võrreldes eelmise aastaga on müügitulu suurenenud 3,0%.

Rehvide müük moodustas kogukäibest 19,3%, varuosade müük 50,5% ja teenustööd 30,2%.

Aruandeperioodi kasumiks kujunes 54,4 tuh.eurot, mis on ligikaudu 2,8 korda väiksem eelmise aasta kasumiga võrreldes. Kasumi vähenemine oli eelkõige tingitud uue remonditöökoja valmimise ja avamisega.

2012.a. investeeriti põhivarasse 71,8 tuh.eurot, millest 33,6 tuh. eurot moodustas liisitud põhivara.

Träx OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on:

- olemasoleva turupositsiooni säilitamine
- investeeringute suurendamine jälgides turu vajadusi ja nõudmisi
- käibekasvu suurendamine 10%

2012.a. töötas osaühingus 10 töötajat. Nende palkade kogusumma oli 52,7 tuh.eurot.

Ettevõtte juhatus on ühe liikmeline. Juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina.

2012.a. juhatuse liikmele juhatustöö eest tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	138 009	138 479
Nõuded ja ettemaksed	58 154	69 079
Varud	167 136	125 215
Kokku käibevara	363 299	332 773
Põhivara		
Materiaalne põhivara	266 959	255 985
Kokku põhivara	266 959	255 985
Kokku varad	630 258	588 758
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	38 803	26 933
Võlad ja ettemaksed	60 953	44 423
Kokku lühiajalised kohustused	99 756	71 356
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	65 613	76 915
Kokku pikaajalised kohustused	65 613	76 915
Kokku kohustused	165 369	148 271
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	309	309
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	407 622	287 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 402	149 868
Kokku omakapital	464 889	440 487
Kokku kohustused ja omakapital	630 258	588 758

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	954 888	925 923
Muud äritulud	4	13 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-642 783	-581 299
Mitmesugused tegevuskulud	-114 855	-80 018
Tööjõukulud	-70 930	-55 053
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-60 800	-63 865
Muud ärikulud	-3	0
Ärikasum (kahjum)	65 521	158 688
Finantstulud ja -kulud	-3 144	-7 225
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 377	151 463
Tulumaks	-7 975	-1 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 402	149 868

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	65 521	158 688
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	60 800	63 865
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-23 200
Muud korrigeerimised	-4 399	-7 225
Kokku korrigeerimised	56 401	33 440
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 851	-7 503
Varude muutus	-41 921	-20 563
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 859	12 928
Kokku rahavood äritegevusest	108 711	176 990
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 174	-31 204
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	23 200
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	2 391
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 174	-5 613
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-20 937
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-33 032	-78 271
Makstud dividendid	-30 000	-6 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 975	-1 595
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-71 007	-106 803
Kokku rahavood	-470	64 574
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	138 479	73 905
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-470	64 574
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	138 009	138 479

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	309	293 754	296 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)			149 868	149 868
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
31.12.2011	2 556	309	437 622	440 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 402	54 402
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
31.12.2012	2 556	309	462 024	464 889

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu juhataja on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õigeaegselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnest bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamise päeva 29.02.2013 vahemikul

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Juhataja hinnangul on OÜ Träx jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on ebatõenäoliselt laekuvad on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 600 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Maa ei amortiseerita

Hooned 10% aastas

Autod ja muud transpordivahendid 20% aastas

Masinad ja seadmed (tööriistad) 20% aastas

Inventar ja muu materiaalne põhivara 20-35% aastas

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede

miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Maksud kajastatakse raamatupidamises nende tekkimise perioodis.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

Ettevõtte omanikud / juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad ettevõtted.

Aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega tehtud ei ole.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulude arvestus peetakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 653			2 961
Üksikisiku tulumaks		4 636		1 221
Sotsiaalmaks		1 564		2 675
Kohustuslik kogumispension		77		111
Töötuskindlustusmaksed		199		360
Ettemaksukonto jääk	16		16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 669	6 476	16	7 328

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 338	50 972	327 519	20 370	400 199
Akumuleeritud kulum		-11 502	-201 706	-9 305	-222 513
Jääkmaksumus	1 338	39 470	125 813	11 065	177 686
Ostud ja parendused			144 554		144 554
Amortisatsioonikulu		-3 442	-58 997	-1 426	-63 865
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-2 390		-2 390
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 338	50 972	403 924	16 927	473 161
Akumuleeritud kulum		-14 944	-194 944	-7 288	-217 176
Jääkmaksumus	1 338	36 028	208 980	9 639	255 985
Ostud ja parendused		4 474	67 300		71 774
Amortisatsioonikulu		-3 591	-56 698	-511	-60 800
31.12.2012					
Soetusmaksumus	1 338	55 445	471 224	16 927	544 934
Akumuleeritud kulum		-18 534	-251 642	-7 799	-277 975
Jääkmaksumus	1 338	36 911	219 582	9 128	266 959

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	45 887	45 887		
Võlad töövõtjatele	8 590	8 590		
Maksuvõlad	6 476	6 476		
Kokku võlad ja ettemaksed	60 953	60 953		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 570	31 570		
Võlad töövõtjatele	5 525	5 525		
Maksuvõlad	7 328	7 328		
Kokku võlad ja ettemaksed	44 423	44 423		

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	52 679	41 005
Sotsiaalmaksud	17 542	13 476
Muud	709	572
Kokku tööjõukulud	70 930	55 053
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	11

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2013

Osaühing Träx (registrikood: 10129901) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN TRAUMANN	Juhatuse liige	24.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	407 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 402
Kokku	462 024
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	382 024
Kokku	462 024

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	407 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 402
Kokku	462 024
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusplatside ettevalmistus	4312	287909	30.15%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	666978	69.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rain Traumann	36607260034	Orissaare alevik, Orissaare vald, Saare maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4529051
Faks	+372 4529051
Mobiiltelefon	+372 5035458
E-posti aadress	rehvikeskus@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.rehvikeskus.ee