

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: TRK OÜ

registrikood: 10831601

küla: Lemmatsi küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61702

telefon: +372 7362966

faks: +372 7362966

e-posti aadress: raivo@rkeskus.ee

veebilehe aadress: www.rkeskus.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

TRK OÜ ehk Realiseerimiskeskus on Eesti kapitalil baseeruv ettevõtte, mis loodud 11.detsembril 2001.a. Põhisuundadeks on pankrotivara ost ja müük.

OÜ TRK rendib kauplus-ladu asukohaga Tartu Ringtee 8, Turu 37. Samuti paikneb

kauplus ka Jõhvis. .

TRK OÜ-l on 13 töötajat. Käive 2012.a. oli 613 353 EUR ja aruandeaasta kasum 70 686.-EUR

2013.a. on plaanis kasvatada turgu, laiendada kauba sortimenti ning suurendada käivet

kui ka kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	95 192	108 514	2
Nõuded ja ettemaksed	6 113	4 819	3
Varud	204 531	125 071	5
Kokku käibevara	305 836	238 404	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 533	22 930	6
Kokku põhivara	3 533	22 930	
Kokku varad	309 369	261 334	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	25 004	37 655	7
Kokku lühiajalised kohustused	25 004	37 655	
Kokku kohustused	25 004	37 655	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	2 885	2 885	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	208 238	174 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 686	43 249	
Kokku omakapital	284 365	223 679	
Kokku kohustused ja omakapital	309 369	261 334	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	613 353	543 754	9
Muud äritulud	856	1 464	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-290 485	-246 048	10
Mitmesugused tegevuskulud	-80 290	-83 924	
Tööjõukulud	-150 733	-152 645	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 397	-19 352	
Ärikasum (kahjum)	73 304	43 249	
Finantstulud ja -kulud	40	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	73 344	43 249	
Tulumaks	-2 658	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 686	43 249	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	73 304	43 249
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 397	19 352
Kokku korrigeerimised	19 397	19 352
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 294	-4 036
Varude muutus	-79 460	574
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 651	6 799
Makstud intressid	0	-19
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	0
Kokku rahavood äritegevusest	-3 362	65 919
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 225
Laekunud intressid	40	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	40	-6 206
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-3 087
Makstud dividendid	-10 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 000	-3 087
Kokku rahavood	-13 322	56 626
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	108 514	51 888
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 322	56 626
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	95 192	108 514

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2 885	174 989	180 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 249	43 249
31.12.2011	2 556	2 885	218 238	223 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)			70 686	70 686
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2012	2 556	2 885	278 924	284 365

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ TRK 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ TRK kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel

Raha

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kulukskandmisel rakendatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eutot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Masinad ja seadmed kuni 40%

Muu inventar kuni 40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	40 902	41 382
Arvelduskontod	54 290	67 132
Kokku raha	95 192	108 514

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	6 114			
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 114			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 819			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 819			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 240	8 090
Üksikisiku tulumaks	3 066	3 744
Erisoodustuse tulumaks	7	8
Sotsiaalmaks	6 278	7 400
Kohustuslik kogumispension	260	239
Töötuskindlustusmaksed	627	819
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 478	20 300

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	204 531	125 071
Kokku varud	204 531	125 071

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	79 732		79 732	10 801	90 533
Akumuleeritud kulum	-48 443		-48 443	-6 033	-54 476
Jääkmaksumus	31 289		31 289	4 768	36 057
Ostud ja parendused		6 224	6 224		6 224
Amortisatsioonikulu	-15 946	-1 245	-17 191	-2 160	-19 351
31.12.2011					
Soetusmaksumus	79 732	6 224	85 956	10 801	96 757
Akumuleeritud kulum	-64 389	-1 245	-65 634	-8 193	-73 827
Jääkmaksumus	15 343	4 979	20 322	2 608	22 930
Amortisatsioonikulu	-15 343	-1 894	-17 237	-2 160	-19 397
31.12.2012					
Soetusmaksumus	79 732	6 224	85 956	10 801	96 757
Akumuleeritud kulum	-79 732	-3 139	-82 871	-10 353	-93 224
Jääkmaksumus	0	3 085	3 085	448	3 533

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 385			
Võlad töövõtjatele	7 141			
Maksuvõlad	13 478			
Kokku võlad ja ettemaksed	25 004			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 291			
Võlad töövõtjatele	9 064			
Maksuvõlad	20 300			
Kokku võlad ja ettemaksed	37 655			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	613 353	543 754
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	613 353	543 754
Kokku müügitulu	613 353	543 754
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	613 353	447 285
spetsialiseerimata hulgikaubandus	0	96 469
Kokku müügitulu	613 353	543 754

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	290 485	246 048
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	290 485	246 048

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	112 165	113 308
Sotsiaalmaksud	38 568	39 337
Kokku tööjõukulud	150 733	152 645
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	10 174	10 174

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

TRK OÜ (registrikood: 10831601) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KULL	Juhatuse liige	01.07.2013
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	208 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 686
Kokku	278 924
Jaotamine	
Dividendideks	-10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	497233	81.07%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	116120	18.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Kull	37209112728	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7362966
Faks	+372 7362966
E-posti aadress	raivo@rkeskus.ee
Veebilehe aadress	www.rkeskus.ee