

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osühing Trak Pen

registrikood: 10654263

tänava/talu nimi, Kressi tee 53

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11913

telefon: +372 5651116, +372 6514452

e-posti aadress: info@trakpen.ee, tiiahelendi@hotmail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Äriühing Trak Pen tegutseb alates 1999.aasta juunikuust, selle põhitegevusalaks on raamatute hulgikaubandus ning uute raamatute kirjastamine.

Osaühingu toimetamisel on möödunud aastate jooksul ilmunud raamatusari "100", millest senini on trükivalgust näinud "100 maailma linna", "100 muuseumi", "100 rahvusparki", "100 kuulsat katedraali" ja "100 vaatamisväärsust", neist viimane on täielikult läbi müüdud.

Ensüklopeediliste teatmeteoste sarjast on eelnevate aastate jooksul ilmunud "Laevad", "Kaktused", "Käsitulirelvad", "Lennukid", "Klassikalised autod" ja "Ikoonid". 2007. aastal lisandus neile suureformaadiline "Maailma atlas". "Laevad" on praeguseks läbi müüdud, plaanis on täiendatud korduustrükk.

2007.a ilmus rikkaliku pildimaterjaliga illustreeritud anatoomia-alane "Inimkeha atlas", mis osutus ülipopulaarseks ja millest ilmus 2012.a. juba kolmas tiraaž.

Üsna nõutavaks oosutus veel Maria Trebeni raamat - "Tervis Jumala apteegist" - s.o. raamat ravimtaimede tundmisest ja kasutamisest ning mis õpetab meid kõiki tundma taimi meie oma kodumaa looduses.

Raamatupoodides on siiani müügil osaühingu kirjastamisel ilmunud kunstiraamatud kahest maailma kunsti ja teaduse suurkujust ning mõtlejast Michelangelost ja Leonardo da Vincist sarjast "Kogutud teosed - Maalikunst".

2009.a. ilmus lisaks 544-lk'ne kunstiraamatule "1000 geniaalset maali" ka "1000 geniaalset skulptuuri", mille müük ei vastanud prognoositud nõudlusele, kuid 2013.a. müügikäivet aitasid tunduvalt suurendada mitmed supermarketites toimunud kampaanid. Sedalaadi ürituste jätkamine on plaanis ka 2014.aastal.

Äriühing on olnud ka maakaartide, reisujuhtide ning reisikirjade maaletooja, kuid tingituna 2008.a alanud majanduse madalseisust ja seoses netikaartide ja gps-seadmete järjest ulatuslikuma levikuga on nõudlus nende järgi tunduvalt langenud ning seetõttu tuleb ilmselt äritegevus selles valdkonnas lõpetada.

Raamatute kirjastamine ja hulgimüük jääb ka edaspidi firma põhitegevuseks ning ainuomanik tegevusala vahetamist ei planeeri, suunates ka edaspidi vaba kapitali äriühingu laiendamisse ja eelkõige kirjastustegevusele. Planeeritavate raamatute hulgast võiks esile tõsta raamatut eesti taimedest ja uut kalapüügi käsiraamatut.

2013.a. töötas äriühingus 1 põhikohaga töötaja, oü ainuomanik, kellele maksti aruandeaastal töötasuks 3840 eurot.

Aastal 2013, uudisteoseid ei trükitud, kuid jätkus intensiivne töö planeeritava eesti taimetlase koostamisel, s.h. taimede pildistamine nende looduslikes kasvukohtades ja raamatu tekstimaterjalide koostamine ja redigeerimine.

2014.a ettevõtte ei planeeri suuri, väljaminekuid ega kapitalasalmahutusi.

Ettevõtte on jätkusuutlik, põhi- ja käibevarad on inventeeritud ning arvestatud vastavalt turu realiseerimisväärtusele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83 133	77 321	2
Nõuded ja ettemaksed	1 801	1 696	3
Varud	24 379	37 797	5
Kokku käibevara	109 313	116 814	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 987	4 059	6
Kokku põhivara	1 987	4 059	
Kokku varad	111 300	120 873	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 100	33 228	7
Võlad ja ettemaksed	865	548	8,4
Kokku lühiajalised kohustused	25 965	33 776	
Kokku kohustused	25 965	33 776	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 145	87 071	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 762	-2 926	
Kokku omakapital	85 335	87 097	
Kokku kohustused ja omakapital	111 300	120 873	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	22 437	19 383	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 490	-9 451	10
Mitmesugused tegevuskulud	-4 206	-6 412	
Tööjõukulud	-5 146	-4 676	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 072	-2 939	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 477	-4 095	
Muud finantstulud ja -kulud	715	1 169	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 762	-2 926	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 762	-2 926	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 477	-4 095	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 072	2 939	6
Kokku korrigeerimised	2 072	2 939	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-105	402	3
Varude muutus	13 418	-1 007	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 811	-10 132	7
Kokku rahavood äritegevusest	5 097	-11 893	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	715	1 169	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	715	1 169	
Kokku rahavood	5 812	-10 724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 321	88 045	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 812	-10 724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 133	77 321	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684	268	87 071	90 023
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 684	268	87 071	90 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 926	-2 926
31.12.2012	2 684	268	84 145	87 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 762	-1 762
31.12.2013	2 684	268	82 383	85 335

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise 2013.a aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava, IFRS standardite ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetega ning mille nõuded on kehtestatud raamatupidamisseaduste alusel ja mida täiendavad RP Toimkonna juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamisskeemi nr. 1 järgi

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole muudetud eelmisel aastal kehtinud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ega info edastamise viisi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja raha ekvivalendid-rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena on kassas olev sularaha, hoiused ja nõudmiseni tähtajalised hoiused pankades

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on hinnatud lähtuvalt laekumise tõenäolisusest, arvestades infot kliendi maksevõime kohta. Iga nõuet vadatakse eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, ent eelnevatel perioodidel kuluks kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete korrigeerimisena ja aruandeperioodil kasumiaruandes kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses s.t. ostukulud pluss impordi tollimaksud pluss kulutused transpordile. Kasutatakse põhiliselt individuaalmaksumuse meetodit, sest osaühingu müügiks soetatud kaupadele (raamatud ja reisijuhid) saab arvestada konkreetsete objektigruppidele tehtud kulutusi konkreetselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Osaühingu materiaalne põhivara on vara, mille soetusmaksumus on üle 500 euro ja kasulik tööiga rohkem kui üks aasta. Varad, soetusmaksumusega alla 500 euro ja/või kasulik tööiga alla ühe aasta, loetakse väheväärtuslikuks ja kiireltkuluvaks inventariks ning kantakse kohe kuluks.

2013. a põhivara ei soetatud

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
majandusinventar	3 a

majandusinventar - 5 aastat

Finantskohustused

S.o lepingulised kohustused tasuta teisele osapoolale raha või muude finantsvaradega osutatud tööde, teenuste, kaupade eest.

Tulud

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse kui kõik olulised omandiga seotud riskid on osjatele üle läinud. Müügitulu ja tehingutega seotud kulud on usaldusväärselt hinnatud ning on tõenäoline, et tulu tehingutest on reaalne.

Intressitulu kajastatakse kui tulu laekumine on kindel ja võimalik usaldusväärselt määrata.

Kulud

kulutused, mis on tehtud tulude teenimise eesmärgil edasise majandustegevuse käigus.

Maksustamine

Maksustatakse residendist ja mitteresidendist füüsilistele isikutele tehtud väljamakseid, dividendide kehtiva TMS alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
arvelduskonto, tähtajalised hoiused	83 133	0
Kokku raha	83 133	77 321

Rahaolem arvelduskontodel 7 894 ja tähtajalistel hoiustel 75 239 eurot

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 800	1 696	3
Kokku nõuded ostjate vastu	1 800	1 696	

Ebatöenäolisi ega lootusetid võlgnevusi ei ole

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	24 379	37 797
Kokku varud	24 379	37 797

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1	91	1	97
Üksikisiku tulumaks		71		58
Sotsiaalmaks		211		191
Töötuskindlustusmaksed		19		21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	392	1	367

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	23 292	23 292
Akumuleeritud kulum	-16 294	-16 294
Jääkmaksumus	6 998	6 998
Amortisatsioonikulu	-2 939	-2 939
31.12.2012		
Soetusmaksumus	23 292	23 292
Akumuleeritud kulum	-19 233	-19 233
Jääkmaksumus	4 059	4 059
Amortisatsioonikulu	-2 072	-2 072
31.12.2013		
Soetusmaksumus	23 292	23 292
Akumuleeritud kulum	-21 305	-21 305
Jääkmaksumus	1 987	1 987

2013.a ei müüdud ega soetatud põhivara.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
telefoniarved	22	31
Kokku võlad tarnijatele	22	31

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	278	151
Kokku võlad töövõtjatele	278	151

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 437	19 383
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 437	19 383
Kokku müügitulu	22 437	19 383
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raamatu hulgukaubandus	22 437	19 383
Kokku müügitulu	22 437	19 383

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	13 490	9 451
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	13 490	9 451

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 840	3 480
Sotsiaalmaksud	1 306	1 196
Kokku tööjõukulud	5 146	4 676
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 840	3 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2014

osaühing Trak Pen (registrikood: 10654263) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK MEITERN	Juhatuse liige	12.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 762
Kokku	82 383

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Paberi, kirjatarvete, raamatute ja ajakirjandusväljaannete hulgimüük	46491	22437	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Meitern	35707210273		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6514452
Mobiiltelefon	+372 5651116
E-posti aadress	tiiahelendi@hotmail.ee
E-posti aadress	info@trakpen.ee