

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: TRK OÜ

registrikood: 10831601

küla: Lemmatsi küla

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

TRK OÜ ehk Realiseerimiskeskus on Eesti kapitalil baseeruv ettevõte, mis loodud 11.detsembril 2001.a.

Põhisuundadeks on pankrotivara ost ja müük. OÜ TRK rendib kauplus-ladu asukohaga Tartu Ringtee 26, Turu 37. Samuti paikneb kauplus ka Jõhvis.

TRK OÜ-l on 14 töötajat. Käive 2014.a. oli 603 912 EUR ja aruandeaasta kasum 42356.-EUR.

2015.a. on plaanis kasvatada turgu, laiendada kauba sortimenti ning suurendada käivet kui ka kasumit

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	121 562	145 967	
Nõuded ja ettemaksed	5 012	3 922	2
Varud	239 924	200 988	3
Kokku käibevara	366 498	350 877	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 319	21 942	5
Kokku põhivara	21 319	21 942	
Kokku varad	387 817	372 819	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	46 226	33 584	6
Kokku lühiajalised kohustused	46 226	33 584	
Kokku kohustused	46 226	33 584	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	2 885	2 885	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293 794	268 924	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 356	64 870	
Kokku omakapital	341 591	339 235	
Kokku kohustused ja omakapital	387 817	372 819	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	603 912	603 003	8
Muud äritulud	67	4 563	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-275 862	-285 833	9
Mitmesugused tegevuskulud	-106 069	-94 264	
Tööjõukulud	-164 617	-157 253	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 928	-4 015	
Muud ärikulud	-10	-10	
Kokku ärikasum (-kahjum)	52 493	66 191	
Muud finantstulud ja -kulud	179	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 672	66 199	
Tulumaks	-10 316	-1 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 356	64 870	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	52 493	66 191
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 928	4 015
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 141
Kokku korrigeerimised	4 928	2 874
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 090	0
Varude muutus	-38 936	3 543
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 642	3 580
Laekunud intressid	180	8
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 316	-1 329
Kokku rahavood äritegevusest	19 901	74 867
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 306	-22 425
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 333
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 306	-19 092
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-40 000	-5 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-40 000	-5 000
Kokku rahavood	-24 405	50 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	145 967	95 192
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 405	50 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	121 562	145 967

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	2 885	278 924	284 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)			64 870	64 870
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2013	2 556	2 885	333 794	339 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 356	42 356
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2014	2 556	2 885	336 150	341 591

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TRK 2014. 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 lisa 1 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel

Raha

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

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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%

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.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 012	5 012
Ostjatelt laekumata arved	5 012	5 012
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 012	5 012
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 922	3 922
Ostjatelt laekumata arved	3 922	3 922
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 922	3 922

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	239 924	200 988
Kokku varud	239 924	200 988

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 000	
Käibemaks	7 226	5 682
Üksikisiku tulumaks	3 951	3 609
Erisoodustuse tulumaks	11	9
Sotsiaalmaks	7 924	7 157
Kohustuslik kogumispension	350	316
Töötuskindlustusmaksed	596	407
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 058	17 180

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused		22 425		22 425		22 425
Muud ostud ja parendused		22 425		22 425		22 425
Amortisatsioonikulu		-483	-3 085	-3 568	-448	-4 016
31.12.2013						
Soetusmaksumus	79 732	22 425	3 085	105 242	448	105 690
Akumuleeritud kulum	-79 732	-483	-3 085	-83 300	-448	-83 748
Jääkmaksumus	0	21 942	0	21 942	0	21 942
Ostud ja parendused		4 306		4 306		4 306
Muud ostud ja parendused		4 306		4 306		4 306
Amortisatsioonikulu		-4 929		-4 929		-4 929
31.12.2014						
Soetusmaksumus	0	26 731	0	26 731	0	26 731
Akumuleeritud kulum	0	-5 412	0	-5 412	0	-5 412
Jääkmaksumus	0	21 319	0	21 319	0	21 319

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 993	9 993
Võlad töövõtjatele	10 299	10 299
Maksuvõlad	25 058	25 058
Saadud ettemaksed	876	876
Kokku võlad ja ettemaksed	46 226	46 226
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 057	3 057
Võlad töövõtjatele	8 347	8 347
Maksuvõlad	17 180	17 180
Muud võlad	5 000	5 000
Dividendivõlad	5 000	5 000
Kokku võlad ja ettemaksed	33 584	33 584

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	589 958	603 003
Holland	5 090	0
Leedu	1 679	0
Läti	2 942	0
Soome	4 243	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	603 912	603 003
Kokku müügitulu	603 912	603 003
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jaemüük spetsialiseerimata kauplustes	478 811	486 957
spetsialiseerimata hulgikaubandus	125 101	116 046
Kokku müügitulu	603 912	603 003

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	275 862	285 833
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	275 862	285 833

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	164 618	117 587
Sotsiaalmaksud	41 880	39 667
Kokku tööjõukulud	206 498	157 254
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	12

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	10 174	10 174

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

TRK OÜ (registrikood: 10831601) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO KULL	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 356
Kokku	336 150
Jaotamine	
Dividendideks	-15 000
Kokku	-15 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	478811	79.28%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	125101	20.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Kull	37209112728	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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