

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tridensi Kuressaare Kaubalao Osühing

registrikood: 10120082

tänava/talu nimi, Tehnika tn 5

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 93817

telefon: +372 4538489

faks: +372 4538489

e-posti aadress: kuressaare@tridens.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tridensi Kuressaare Kaubalao Osaühing alustas tegevust 1993. aastal alkoholi hulgimüügi tegevusalal (EMTAKI alusel). Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ ei tegele eksportimisega ega importimisega, vaid ostab oma tegevuseks vajalikud kaubad Eesti ettevõtelt. 2020. aastal moodustas Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ müügitulu 1 015 250 eurot, suurimad müügikuud olid juuni, juuli ja august.

Peamised finantssuhtarvud:

	2020	2019
Tulu kasv /kahanemine	-0,993%	9,929%
Müügitulu	1 015 250	1 025 432
Puhaskasum/kahjum	27 055	41 103
Kasumi kasv/kahanemine	-34,18%	117,73%
Puhasrentaablus	2,66	4,01
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,75	3,73

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2020 - müügitulu 2019) / müügitulu 2019 x 100

Kasumi kasv/kahanemine (%) = (puhaskasum 2020 - puhaskasum 2019) / puhaskasum 2019 x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	48 706	30 796	2
Nõuded ja ettemaksed	104 861	127 864	3
Varud	68 005	62 270	5
Kokku käibevarad	221 572	220 930	
Kokku varad	221 572	220 930	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	32 804	59 217	8
Kokku lühiajalised kohustised	32 804	59 217	
Kokku kohustised	32 804	59 217	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 653	106 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 055	41 103	
Kokku omakapital	188 768	161 713	
Kokku kohustised ja omakapital	221 572	220 930	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 015 250	1 025 432	9
Muud äritulud	2 774	19	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-896 868	-895 537	11
Mitmesugused tegevuskulud	-17 204	-18 023	12
Tööjõukulud	-76 817	-70 701	13
Muud ärikulud	-80	-87	
Ärikasum (kahjum)	27 055	41 103	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 055	41 103	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 055	41 103	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	27 055	41 103	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 003	-19 328	
Varude muutus	-5 735	4 182	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-26 413	-36 176	
Kokku rahavood äritegevusest	17 910	-10 219	
Kokku rahavood	17 910	-10 219	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 796	41 015	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 910	-10 219	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 706	30 796	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	12 782	1 278	106 550	120 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 103	41 103
31.12.2019	12 782	1 278	147 653	161 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 055	27 055
31.12.2020	12 782	1 278	174 708	188 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täpsustab vastava valdkonna ministri määrus (toimkonna juhendid).

Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruane on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arveid hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktol "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnalisandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 euro ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldatavatest väljaminekutest. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-transpordivahendid	20% aastas
-arvutid ja arvutisüsteemid	30-40% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustise vähendamiseks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ jaotamata kasum 31.12.2020 seisuga on 174708 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 34942 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 139766 eurot.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, kui teenus on osutatud, müügitulu ja tehinguga seotud kulud usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid emaettevõtte Tridens AS-ga, Tridensi Kuressaare Kaubalao OÜ juhatuse liikmega ja tema lähedastega ning temaga seotud ettevõtetega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	1 085	1 030
Arvelduskontod	47 621	29 766
Kokku raha	48 706	30 796

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	104 662	104 662
Ostjatelt laekumata arved	104 662	104 662
Ettemaksed	199	199
Tulevaste perioodide kulud	199	199
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 861	104 861
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	127 665	127 665
Ostjatelt laekumata arved	127 665	127 665
Ettemaksed	199	199
Tulevaste perioodide kulud	199	199
Kokku nõuded ja ettemaksed	127 864	127 864

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	104 662	127 665
Kokku nõuded ostjate vastu	104 662	127 665

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	68 005	62 270
Kokku varud	68 005	62 270

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 014	2 882
Üksikisiku tulumaks	1 463	1 539
Erisoodustuse tulumaks		17
Sotsiaalmaks	2 680	3 011
Kohustuslik kogumispension	162	181
Töötuskindlustusmaksed	68	94
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 387	7 724

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	392	392
Akumuleeritud kulum	-392	-392
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2019		
Soetusmaksumus	392	392
Akumuleeritud kulum	-392	-392
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	392	392
Akumuleeritud kulum	-392	-392
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 558	20 558
Võlad töövõtjatele	6 859	6 859
Maksuvõlad	5 387	5 387
Kokku võlad ja ettemaksed	32 804	32 804
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	45 755	45 755
Võlad töövõtjatele	5 738	5 738
Maksuvõlad	7 724	7 724
Kokku võlad ja ettemaksed	59 217	59 217

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 015 250	1 025 432
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 015 250	1 025 432
Kokku müügitulu	1 015 250	1 025 432
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	1 008 765	1 001 788
Teenuste müük	6 485	23 644
Kokku müügitulu	1 015 250	1 025 432

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	2 676	0
Muud	98	19
Kokku muud äritulud	2 774	19

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Varude allahindlus ja mahakandmine	1 309	2 788
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	892 434	889 864
Transpordikulud	3 125	2 885
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	896 868	895 537

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	7 672	7 672
Energia	2 823	3 159
Elektrienergia	660	628
Kütus	2 163	2 531
Mitmesugused bürookulud	231	372
Lähetuskulud	167	288
Koolituskulud	0	85
Varakindlustuskulud	0	0
Sidekulud	929	868
Konsultatsiooniteenused	202	60
Liikmemaksud	0	0
IT-kulud	3 220	3 092
Transpordivahendite remondikulud	85	3
Muud	1 875	2 424
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 204	18 023

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	57 612	53 113
Sotsiaalmaksud	19 205	17 588
Kokku tööjõukulud	76 817	70 701
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	710	8 138	3 814	33 902

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	632 519	11 194	666 338	34 496

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	32 235	32 360

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2021

Tridensi Kuressaare Kaubalao Osaühing (registrikood: 10120082) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN RIIM	Juhatuse liige	25.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 055
Kokku	174 708
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	174 708
Kokku	174 708

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 055
Kokku	174 708
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	174 708
Kokku	174 708

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide hulgimüük	4634	1008765	99.36%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aksiaselts TRIDENS	10078641	Eesti	12782 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4538489
Faks	+372 4538489
E-posti aadress	kuressaare@tridens.ee