

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Tradehouse

registrikood: 10871457

tänavanimi, maja ja korteri number: Narva mnt 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 6730300, +372 53442102

e-posti aadress: info@tradehouse.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Laenukohustised	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 14 Kasutusrent	18
Lisa 15 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Tradehouse OÜ (esialgse nimega Romera Grupp OÜ) asutati 10.05.2002. Firma asutajaks ja omanikuks oli OÜ Amador-LC, kellega sõlmiti firma ostu-müügileping 27.06.2002. Firma uueks omanikuks sai Angela Kivimaa, OÜ põhitegevusalade hulka sai lisatud juuksuri-ja iluteenindus ning koolitustegevus kestvusega kuni 6 kuud (mahuga kuni 120 tundi). 18.07.2002 sai firma uue ärinime Tradehouse OÜ.

Peamiseks majandustegevuseks 2016. aastal oli kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük.

Müügitulust moodustas 67,41% kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük, 31,31% mööbli, valgustite ja mujal liigitamata kodutarvete jaemüük, 0,63% ilutoodete koolitus, 0,41% transport, 0,21% muu toidukaupade jaemüük, 0,02% masinate ja seadmete remont ning 0,01% muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent (vt. lisa 11).

Põhitegevusalad

EMTAK kood 47751 - Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük;

EMTAK kood 47591 - Mööbli, valgustite ja mujal liigitamata kodutarvete jaemüük;

EMTAK kood 33121 - Masinate ja seadmete remont;

EMTAK kood 49411 - Kaubavedu maanteel;

EMTAK kood 85599 - Muu mujal liigitamata koolitus;

EMTAK kood 47291 - Muu toidukaupade jaemüük;

EMTAK kood 77399 - Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent.

Personal

Töötajaid oli 2016. aastal keskmiselt 70, aasta alguses 65 ning lõpus 70. Palgafond aastal 2016 oli 1 431 555 eurot, puhkusereservi muutus moodustas sellest 1 799 eurot, sotsiaalmaksud 362 025 eurot ning palgakulu 1 069 530 eurot, millest juhatuse liikme palgakulu moodustas 2,19% ehk 23 440 eurot. Tööjõukulud kasvasid aastaga 12,64%. Juhatuse liikmele lahkumisel või vabastamisel täiendavaid kompensatsioone ja hüvitisi ette nähtud ei ole.

Investeeringud

2016 majandusaastal märkimisväärsed investeeringuid ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2017 aruandeaastal planeeritakse palgata tööle uusi inimesi ja suurendada müüki. Käibe ja kasumlikkuse tõstmiseks on plaanis laiendada sise- ja välishankijate nimistut, hankides kontakte ka välismessidelt. Planeeritud on ka suurendada kulutusi oma töötajate koolitamiseks, samuti tootekoolituste läbiviimiseks klientidele, et tagada nii maaletoodavate kaubamärkide tuntust ja oskuslikku kasutamist.

2017 aasta suurimaks investeeringuks on Tallinna kaupluse väljaehitamine ja kolimine septembris-oktoobris.

Ettevõtte ei ole planeerinud tõsta bilansis olulises osas võõrkapitali osakaalu ning laene kaasatakse äritegevusse 2017 aastal vajadusel arvelduskrediidi ja käibekapitalilaenuna.

Peamised finantssuhtarvud

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015
Müügitulu (tuh eur)	8 150	6 426
Käibe kasv %	27%	29%
Puhaskasum (tuh eur)	787	318
Kasumi kasv %	147%	1 199%
Käibe puhasrentaablus %	10%	5%
Käibevara (tuh eur)	3 569	2 695
Lühiajalised kohustused (tuh eur)	979	854
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,65	3,16
Varad (tuh eur)	3 709	2 908
ROA %	21%	11%
Omakapital (tuh eur)	2 730	2 054
ROE %	29%	15%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015)/müügitulu 2015 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015)/puhaskasum 2015 * 100

Käibe puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	799 947	110 476	2
Nõuded ja ettemaksed	168 686	210 365	3
Varud	2 600 300	2 374 206	5
Kokku käibevarad	3 568 933	2 695 047	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	9 224	6
Materiaalsed põhivarad	139 888	203 681	7
Kokku põhivarad	139 888	212 905	
Kokku varad	3 708 821	2 907 952	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	37 141	8
Võlad ja ettemaksed	978 561	817 153	9
Kokku lühiajalised kohustised	978 561	854 294	
Kokku kohustised	978 561	854 294	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 940 846	1 733 023	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	786 602	317 823	
Kokku omakapital	2 730 260	2 053 658	
Kokku kohustised ja omakapital	3 708 821	2 907 952	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	8 150 149	6 426 332	11
Muud äritulud	28 960	18 603	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 581 641	-3 617 972	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 225 667	-1 156 539	13
Tööjõukulud	-1 431 555	-1 270 857	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-74 591	-58 020	7
Muud ärikulud	-40 218	-12 175	
Ärikasum (kahjum)	825 437	329 372	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-9 224	41 532	
Intressikulud	-2 111	-3 118	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-25 438	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	814 102	342 348	
Tulumaks	-27 500	-24 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	786 602	317 823	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	825 437	329 372	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	74 591	58 020	7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-8 335	-986	
Kokku korrigeerimised	66 256	57 034	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	41 679	-72 716	
Varude muutus	-226 094	-398 755	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	123 907	174 799	
Kokku rahavood äritegevusest	831 185	89 734	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-10 797	-134 404	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	8 335	7 342	7
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-5 000	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	35 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 462	-97 062	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	80 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-37 141	-42 859	
Makstud intressid	-2 111	-3 118	
Makstud dividendid	-80 000	-85 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-20 000	-21 250	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-139 252	-72 227	
Kokku rahavood	689 471	-79 555	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	110 476	190 031	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	689 471	-79 555	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	799 947	110 476	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	1 833 023	1 835 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)			317 823	317 823
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2015	2 556	256	2 050 846	2 053 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)			786 602	786 602
Väljakuulutatud dividendid			-110 000	-110 000
31.12.2016	2 556	256	2 727 448	2 730 260

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande näol on tegu keskmise suurusega ettevõtja täismahus aruandega, mis koosneb neljast põhiaruandest ning lisadest.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tradehouse OÜ-l on tütarettevõtte Wiserby OÜ. Konsolideeritud aruandeid ei ole esitatud, kuna tütarettevõttes ei ületa bilansimaht ja müügitulu 5% emaettevõtte vastavaid näitajaid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas kajastatud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütarettevõttesse

Investeeringud tütarettevõttesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Kapitaliosaluse meetod

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt korrigeeritakse soetusmaksumust järgmistel perioodidel investori osalusega investeeringuobjekti omakapitalis toimunud muutustes ning investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahe elimineerimise või amortisatsiooniga. Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerimata kasumid elimineeritakse. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Juhul kui investeerija osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui investeerija on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis vastavat kohustust. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, viiakse läbi vara väärtuse test.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt

seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Laos on müügiks soetatud kaup, kuluksandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Muu materiaalne põhivara	4 aastat

Rendid

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

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna, kasutusrendi intressimaksed kajastatakse kasumiaruandes kasutusrendimaksede juures mitmesuguste tegevuskulude all.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus dividendide saamiseks.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- omanik;
- tütaretevõtte;

- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	33 829	11 912
Arvelduskontod	766 118	98 564
Kokku raha	799 947	110 476

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	115 702	115 702	
Ostjatelt laekumata arved	143 108	143 108	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-27 406	-27 406	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 240	4 240	4
Ettemaksed	4 595	4 595	
Tulevaste perioodide kulud	4 595	4 595	
Tagatisrahad	39 149	39 149	
Muud lühiajalised nõuded	5 000	5 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	168 686	168 686	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	172 194	172 194	
Ostjatelt laekumata arved	202 831	202 831	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-30 637	-30 637	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 415	1 415	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 120	1 120	4
Ettemaksed	6 475	6 475	
Tulevaste perioodide kulud	6 475	6 475	
Tagatisrahad	22 825	22 825	
Muud lühiajalised nõuded	6 336	6 336	
Kokku nõuded ja ettemaksed	210 365	210 365	

Ostjatelt laekumata arved sisaldavad 31.12.2016 seisuga panka laekumata kaardimaksesummasid väärtuses 46 741 eurot (31.12.2015 seisuga 34 662 eurot).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 738		5 320
Käibemaks		78 485		39 276
Üksikisiku tulumaks		18 124		16 162
Sotsiaalmaks		67 216		60 400
Kohustuslik kogumispension		2 238		2 048
Töötuskindlustusmaksed		2 534		2 254
Intress	20			2
Ettemaksukonto jääk	4 220		1 120	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 240	170 335	1 120	125 462

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	2 567 400	2 334 707
Ettemaksed varude eest	32 900	39 499
Kokku varud	2 600 300	2 374 206

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12784426	Wiserby OÜ	Eesti	62011 Programmeerimine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Wiserby OÜ	9 224	-9 224	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	9 224	-9 224	0

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	22 512	0	23 538	46 050	129 499	175 549
Akumuleeritud kulum	-1 876	0	-8 527	-10 403	-48 333	-58 736
Jääkmaksumus	20 636	0	15 011	35 647	81 166	116 813
Ostud ja parendused	6 711	7 010	21 730	35 451	115 794	151 245
Amortisatsioonikulu	-4 726	-1 517	-6 675	-12 918	-45 102	-58 020
Müügid			-5 186	-5 186	-1 170	-6 356
Muud muutused			3	3	-4	-1
31.12.2015						
Soetusmaksumus	29 223	7 010	34 575	70 808	234 722	305 530
Akumuleeritud kulum	-6 602	-1 517	-9 692	-17 811	-84 038	-101 849
Jääkmaksumus	22 621	5 493	24 883	52 997	150 684	203 681
Ostud ja parendused	13 332	1 046	1 666	16 044	8 085	24 129
Amortisatsioonikulu	-5 845	-2 399	-6 830	-15 074	-59 517	-74 591
Müügid	-13 332			-13 332		-13 332
Muud muutused	1			1		1
31.12.2016						
Soetusmaksumus	29 224	8 056	36 241	73 521	229 004	302 525
Akumuleeritud kulum	-12 447	-3 916	-16 522	-32 885	-129 752	-162 637
Jääkmaksumus	16 777	4 140	19 719	40 636	99 252	139 888

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	21 667	5 100
Transpordivahendid	21 667	0
Muud masinad ja seadmed	0	5 100
Muud materiaalsed põhivarad	0	2 242
Kokku	21 667	7 342

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen krediidasutuselt SEB Pank	0	0			2,25%	EUR	25.05.2016
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Laenukohustised kokku	0	0					
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen krediidasutuselt SEB Pank	37 141	37 141			2,25%	EUR	25.05.2016
Lühiajalised laenud kokku	37 141	37 141					
Laenukohustised kokku	37 141	37 141					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	585 639	585 639	
Võlad töövõtjatele	119 737	119 737	
Maksuvõlad	170 335	170 335	4
Muud võlad	96 926	96 926	
Dividendivõlad	93 750	93 750	
Muud viitvõlad	3 176	3 176	
Saadud ettemaksed	2 800	2 800	
Muud saadud ettemaksed	2 800	2 800	
Krediitkaardikohustus	2 850	2 850	
Aruandev isik	274	274	
Kokku võlad ja ettemaksed	978 561	978 561	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	520 648	520 648	
Võlad töövõtjatele	109 223	109 223	
Maksuvõlad	125 462	125 462	4
Muud võlad	56 250	56 250	
Dividendivõlad	56 250	56 250	
Krediitkaardikohustus	5 570	5 570	
Kokku võlad ja ettemaksed	817 153	817 153	

Dividendivõlad sisaldavad dividendidelt arvestatud tulumaksu.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 181 958	1 640 677
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	545 490	410 169
Kokku tingimuslikud kohustised	2 727 448	2 050 846

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2016 moodustas 2 727 448 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2017. a kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2016.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	389 083	295 830
Rootsi	8 121	2 725
Eesti	7 664 936	6 005 092
Läti	76 038	117 724
Holland	120	112
Leedu	4 116	1 393
Taani	1 565	817
Belgia	400	0
Malta	345	0
Luksemburg	157	0
Slovakkia	70	0
Itaalia	80	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 145 031	6 423 693
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	4 252	1 750
Venemaa	866	889
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 118	2 639
Kokku müügitulu	8 150 149	6 426 332
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47751 Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	5 493 272	4 185 984
47591 Mööbli, valgustite ja mujal liigitamata kodutarvete jaemüük	2 552 109	2 170 956
33121 Masinate ja seadmete remont	1 334	1 444
49411 Kaubavedu maanteel	33 471	23 715
85599 Muu mujal liigitamata koolitus	51 643	36 855
77399 Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	1 085	3 469
47291 Muu toidukaupade jaemüük	17 235	3 909
Kokku müügitulu	8 150 149	6 426 332

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Varude allahindlus ja mahakandmine	38 290	56 129
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 389 935	3 421 639
Transpordikulud	105 671	91 961
Toodete koolitus	9 930	6 692
Muud	37 815	41 551
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 581 641	3 617 972

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	257 066	227 175
Energia	37 424	21 583
Elektrienergia	37 424	21 583
Lähetuskulud	38 776	35 919
Koolituskulud	13 624	9 770
Riiklikud ja kohalikud maksud	29 732	22 651
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 517	31 438
Sidekulud	36 744	19 234
Reklaam	192 298	153 689
Autokulud	46 991	35 839
Pangateenused	41 784	34 169
Raamatupidamisteenused	46 213	37 478
Ruumide remont ja sisustus	34 393	124 759
Töövahendid	34 403	43 106
Ruumide halduskulud	83 907	72 754
Töötajatega seotud kulud	34 829	30 512
IT, tarkvara, veeb	182 173	158 531
Pakkematerjalid, tooteetiketid jms	40 931	38 835
Tollimaksud, tollimaakler, riigilõiv	16 424	18 083
Muud	56 438	41 014
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 225 667	1 156 539

Lisa 14 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
--	------	------

Kasutusrendikulu	276 145	242 534
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	22 932	2 454
1-5 aasta jooksul	27 969	0

Kasutusrendikuluna on kajastatud renditavate autode ning ruumide tasud.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 069 530	949 827
Sotsiaalmaksud	362 025	321 030
Kokku tööjõukulud	1 431 555	1 270 857
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	70	63

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Nõuded
Tütarettevõtjad	27 484
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	347

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	160 000		135 000	45 235
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		89		231
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		6 110		8 949

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	23 440	22 334

Arvestatud tasud on kajastatud sotsiaalmaksudeta.

Seotud isikutega ostutehingud on teenuste ostutehingud. Seotud isikutega müügitehingud on kaupade müügitehingud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Tradehouse (registrikood: 10871457) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA KIVIMAA	Juhatuse liige	30.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Tradehouse ainuosanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Tradehouse (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsel kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Vainola

Vandeaudiitori number 444

Audiitorkontroll OÜ

Auditoortetvõtja tegevusloa number 274

Pärnu mnt 141-39, Tallinn, Harju maakond, 11314

30.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tradehouse (registrikood: 10871457) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA VAINOLA	Vandeaudiitor	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 940 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	786 602
Kokku	2 727 448
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	5493272	67.40%	Jah
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	2552109	31.31%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	51643	0.63%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	33471	0.41%	Ei
Muu toidukaupade jaemüük	47291	17235	0.21%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	1334	0.02%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	1085	0.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Kivimaa	47304274912		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6730300
Mobiiltelefon	+372 53442102
E-posti aadress	info@tradehouse.ee