

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: eTrade OÜ

registrikood: 10976713

tänavanimi, Sanglepa tn 3a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12012

telefon: +372 5115711

e-posti aadress: vadim@anava.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 Muud nõuded	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	14
Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	14
Lisa 14 Intressikulud	14
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

E-trade OÜ põhitegevusalaks on tegevused kinnisvaraga. 2015.a. ei müüdud ega soetatud ühtegi kinnisvaraobjekti .

2015.a. teeniti tulu teenuste müügivahendusega kokku summas 73 tuhat eurot.

Aruandeaastal tasuti kinnistute soetamiseks võetud pangalaenude põhiosamakseid 166 tuhat eurot ning laenuintresse 5 tuhat eurot. Ettevõtte ärikasum oli 67 tuhat eurot, kuid kahjum majandustegevusest kokku moodustas 169 tuhat eurot. Kahjum oli tingitud lühiajaliste väärtpaberitega kauplemisest.

Ettevõttes töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	80 681	189 295	
Nõuded ja ettemaksed	236 002	225 628	2
Kokku käibevara	316 683	414 923	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	58 495	18 278	4
Finantsinvesteeringud	256	256	
Nõuded ja ettemaksed	198 500	317 489	2
Kinnisvarainvesteeringud	230 082	230 082	5
Kokku põhivara	487 333	566 105	
Kokku varad	804 016	981 028	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	73 000	166 311	6
Võlad ja ettemaksed	15 137	6 241	7
Kokku lühiajalised kohustused	88 137	172 552	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	316 000	240 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	316 000	240 000	
Kokku kohustused	404 137	412 552	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 090	4 090	
Kohustuslik reservkapital	409	409	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	563 977	457 579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-168 597	106 398	
Kokku omakapital	399 879	568 476	
Kokku kohustused ja omakapital	804 016	981 028	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	72 900	85 680	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 000	-2 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 073	-1 033	
Kokku ärikasum (-kahjum)	66 827	82 147	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	40 217	-10 028	12
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-269 880	40 930	13
Intressikulud	-11 720	-10 225	14
Muud finantstulud ja -kulud	5 959	3 574	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-168 597	106 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-168 597	106 398	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	66 827	82 147	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	65 236	-71 416	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 222	-442	
Kokku rahavood äritegevusest	138 285	10 289	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-622 167	-118 759	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	350 597	189 292	
Antud laenud	-30 000	-13 000	
Antud laenude tagasimaksed	71 489	29 911	
Laekunud intressid	3 580	4 412	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-226 501	91 856	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	171 000	100 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-188 311	-12 015	
Makstud intressid	-9 046	-7 747	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 357	80 238	
Kokku rahavood	-114 573	182 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	189 295	3 338	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-114 573	182 383	
Valuutakursside muutuste mõju	5 959	3 574	15
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 681	189 295	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	4 090	409	457 579	462 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)			106 398	106 398
31.12.2014	4 090	409	563 977	568 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-168 597	-168 597
31.12.2015	4 090	409	395 380	399 879

Osakapital koosneb 1 osast.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

E-Trade OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud õiglasel väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määratlemisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks on ettevõtte, mille üle E-trade OÜ-l on oluline mõju, omades üle 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Investeeringuid sidusettevõttesse arvestatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega investeeringuobjekti omakapitali muutustes ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega. Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Liivalaia Kodukauba OÜ, Silver Nordic OÜ ja Anava Eesti AS on juhtkonna poolt kontrollitavad ettevõtted. Domering OÜ on sidusettevõtte.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	22 680	22 680		
Ostjatelt laekumata arved	22 680	22 680		
Muud nõuded	243 322	213 322	30 000	3
Laenunõuded	190 000	160 000	30 000	
Intressinõuded	53 322	53 322		
Ettemaksed	168 500		168 500	
Tulevaste perioodide kulud	168 500		168 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	434 502	236 002	198 500	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	10 416	10 416		
Ostjatelt laekumata arved	10 416	10 416		
Muud nõuded	286 701	215 212	71 489	3
Laenunõuded	231 489	160 000	71 489	
Intressinõuded	55 212	55 212		
Ettemaksed	246 000		246 000	
Muud makstud ettemaksed	246 000		246 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	543 117	225 628	317 489	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	190 000	160 000	30 000				
Laenuleping	160 000	160 000		0%	EUR	2016	
Laenuleping	30 000		30 000	2%	EUR	2020	
Intressinõuded	53 322	53 322					
Kokku muud nõuded	243 322	213 322	30 000				2

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	231 489	160 000	71 489				
Laenuleping	160 000	160 000		0%	EUR	2016	
Laenuleping	71 489		71 489	3%	EUR	2016	
Intressinõuded	55 212	55 212					
Kokku muud nõuded	286 701	215 212	71 489				2

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10959599	Domering OÜ	Eesti	kinnisvara haldus	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Domering OÜ	18 278	40 217	58 495
Kokku	18 278	40 217	58 495

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	230 082	230 082
Jääkmaksumus	230 082	230 082
31.12.2014		
Soetusmaksumus	230 082	230 082
Jääkmaksumus	230 082	230 082
31.12.2015		
Soetusmaksumus	230 082	230 082
Jääkmaksumus	230 082	230 082

Aruandeaastal tasutud intresse olemasolevate kinnistute soetamiseks võetud pangalaenudelt kokku summas 5364(2014:6542) eurot ja laenude põhiosamakseid 166 311 (2014:12 015) eurot.

Kinnisvarainvesteeringute õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, seepärast kajastatakse jätkuvalt soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	73 000	73 000			2%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	73 000	73 000					
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	316 000		316 000		2%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	316 000		316 000				
Laenukohustused kokku	389 000	73 000	316 000				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	166 311	166 311			3,681%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	166 311	166 311					
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	240 000		240 000		2%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	240 000		240 000				
Laenukohustused kokku	406 311	166 311	240 000				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Maa		230 082
Kokku		230 082

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 000	6 000	
Maksuvõlad	2 780	2 780	8
Muud võlad	6 357	6 357	
Intressivõlad	6 357	6 357	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 137	15 137	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	1 736	1 736	8
Muud võlad	4 505	4 505	
Intressivõlad	3 683	3 683	
Muud viitvõlad	822	822	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 241	6 241	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 780	1 736
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 780	1 736

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	316 304	451 181
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	79 076	112 796
Kokku tingimuslikud kohustused	395 380	563 977

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 900	85 680
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 900	85 680
Kokku müügitulu	72 900	85 680
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müügivahendus	72 900	85 680
Kokku müügitulu	72 900	85 680

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 12 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	40 217	-10 028	4
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	40 217	-10 028	4

Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-271 570	38 492
Intressitulud	1 690	2 438
Intressitulu laenudelt	1 690	2 438
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-269 880	40 930

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	11 720	10 225
Kokku intressikulud	11 720	10 225

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	5 959	3 574
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5 959	3 574

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 544	401 357	73 923	243 479

2015	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	30 000	71 489	171 000	22 000
2014	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	-13 000	29 911	100 000	

Liivalaia Kodukauba OÜ, Anava Eesti AS ja Silver Nordic OÜ on juhtkonna poolt kontrollitavad ettevõtted.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2016

eTrade OÜ (registrikood: 10976713) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM BUTOVTŠENKO	Juhatuse liige	02.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	563 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-168 597
Kokku	395 380
Jaotamine	
Dividendideks	2 250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	393 130
Kokku	395 380

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	72900	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vadim Butovtšenko	36902210234	Eesti	4090 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5115711
E-posti aadress	vadim@anava.ee