

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Trademaker OÜ

registrikood: 11179203

tänava/talu nimi, Paljassaare tee 43b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10313

telefon: +372 5027055

e-posti aadress: viktor@ebm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühingu Trademaker põhitegevusalaks on finantsinvesteeringute haldamine. 2020.aastal osutati samuti agenditeenuseid.

EMTAK-i järgi firma tegevusala on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse.

2008.aastal oli omandatud osalus aktsiaseltsis EBM Grupp. Seisuga 31.12.2020 osalus sidusettevõttes moodustas 40%.

Osaühingu juhatus koosneb 1 liikmest. 2020.aasta jooksul tasumine juhatuse liikmele polnud teostatud.

2020.aastal töötajaid ei olnud.

2020.aastal ei makstud dividende.

OÜ Trademaker olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2020	31.12.2019
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/omakapital) %	4,70	22,96
Koguvara rentaablus (puhaskasum/varade maksumus) %	3,40	16,30

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 341	1 101	
Nõuded ja ettemaksed	623 137	623 874	4
Kokku käibevarad	659 478	624 975	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	449 398	449 398	2
Finantsinvesteeringud	78 548	78 548	3
Kokku põhivarad	527 946	527 946	
Kokku varad	1 187 424	1 152 921	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	328 592	334 441	5
Võlad ja ettemaksed	61	61	
Kokku lühiajalised kohustised	328 653	334 502	
Kokku kohustised	328 653	334 502	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	6
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	815 593	627 680	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 352	187 913	
Kokku omakapital	858 771	818 419	
Kokku kohustised ja omakapital	1 187 424	1 152 921	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	10 215	111 917	7
Mitmesugused tegevuskulud	-85	-96	
Ärikasum (kahjum)	10 130	111 821	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	39 757	
Intressitulud	28 508	36 966	
Intressikulud	-54	-236	
Muud finantstulud ja -kulud	1 768	-395	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 352	187 913	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 352	187 913	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trademaker 2020.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Trademaker 2020.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest ning soetusmaksumuse printsiibist.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2020 ja lõppes 31.detsember 2020.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud täiseurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutatehingutest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringutena on kajastatud investeeringud teiste ettevõtete osadesse, mille osalus on vähem kui 20%.

Finantsinvesteeringud on kajastatud nende soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks on ettevõtte, mille üle OÜ-l Trademaker on oluline mõju ja mis ei ole OÜ Trademaker tüdarettevõtte. Olulise mõju olemasolu eeldatakse üldiselt juhul kui OÜ Trademaker omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Investeeringuid sidusettevõtetesse arvestatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kohustused ja nõuded, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena ja nõudena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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 kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud sidusettevõtte, osanikud, juhatuse liikmed ning muud isikud, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju.

Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
10670552	AS EBM Grupp	Eesti	toiduõlide tootmine ja edasimüük	40	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	31.12.2020
AS EBM Grupp	449 398	449 398
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	449 398	449 398

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud	Kokku
31.12.2018	78 548	78 548
31.12.2019	78 548	78 548
	Muud	Kokku
31.12.2019	78 548	78 548
31.12.2020	78 548	78 548
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	78 548	78 548

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Laenunõuded	509 463	509 463		
Laenud juriidilistele isikutele	249 463	249 463	6 -15%	EUR
Laen sidusettevõtjale	260 000	260 000	4%	EUR
Intressinõuded	113 674	113 674		
Nõuded juriidilistele isikutele	113 674	113 674		
Kokku muud nõuded	623 137	623 137		
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta
Laenunõuded	525 964	525 964		
Laenud juriidilistele isikutele	235 964	235 964	6 - 15%	EUR
Laen sidusettevõtjale	290 000	290 000	4%	EUR
Intressinõuded	97 910	97 910		
Nõuded juriidilistele isikutele	96 953	96 953		
Nõue sidusettevõtjale	957	957		
Kokku muud nõuded	623 874	623 874		

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	194 441	194 441			0%	EUR	
Laen osanikult	19 151	19 151			0%	USD	
Laen eraisikult	115 000	115 000			0%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	328 592	328 592					
Laenukohustised kokku	328 592	328 592					
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	192 442	192 442			0%	EUR	
Laen osanikult	20 918	20 918			0%	USD	
Laen eraisikult	115 000	115 000			0%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	328 360	328 360					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	6 081	6 081			6 kuu Euribor + 2,5%	EUR	10.09.2020
Pikaajalised laenud kokku	6 081	6 081					
Laenukohustised kokku	334 441	334 441					

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 569	2 569
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu Trademaker osakapital üldsummas 2 569 euro jaguneb 1 osaks alljärgnevalt: -üks osa nimiväärtusega 2 569 euro Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali suurus on 10 276 euro. Osaühingu Trademaker omanikeks on residendist füüsiline isik (1).		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 215	69 605
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 215	69 605
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	0	42 312
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	42 312
Kokku müügitulu	10 215	111 917
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Agenditeenused	10 215	69 605
Muud teenused	0	42 312
Kokku müügitulu	10 215	111 917

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	260 000	0	290 957	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		213 593	0	213 361

Laenud

2020	Antud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad				
AS EBM Grupp	30 000	12 743	4,0%	EUR

2019	Antud laenud	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad				
AS EBM Grupp	150 000	7 223	4,0%	EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2021

Trademaker OÜ (registrikood: 11179203) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR SBRODOV	Juhatuse liige	08.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	815 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 352
Kokku	855 945

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	815 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 352
Kokku	855 945

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	10215	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
VIKTOR SBRODOV	35705270261	Eesti	2569 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027055
E-posti aadress	viktor@ebm.ee