

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Trademaker OÜ

registrikood: 11179203

tänavatalu nimi, Paljassaare tee 43b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10313

telefon: +372 5015334

e-posti aadress: viktor@ebm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühingu Trademaker põhitegevusalaks on finantsinvesteeringute haldamine. 2011.aastal osutati samuti agenditeenuseid.

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

2008.aastal oli omandatud osalus aktsiaseltsis EBM Grupp.

2011.aastal kapitaliosaluse meetodil kajastatud kasum sidusettevõttest moodustas 270,9 tuh.euro.

Osaühingu juhatus koosneb 1 liikmest. 2011.aasta jooksul tasumine juhatuse liikmele polnud teostatud.

2011.aastal töötajaid ei olnud.

2011.aastal maksti välja dividende summas 31 950 euro.

OÜ Trademaker olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2010	31.12.2011
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/omakapital) %	32,5	13,5
Koguvara rentaablus (puhaskasum/varade maksumus) %	25,8	11,0

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Trademaker 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus deklareerib oma vastutus raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu Trademaker finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- osaühing Trademaker on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liige:

Viktor Sbrodov

/allkirjastatud digitaalselt/

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 502	12 720	2
Nõuded ja ettemaksed	21 520	19 203	3
Kokku käibevara	43 022	31 923	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 525 072	2 286 136	5
Kokku põhivara	2 525 072	2 286 136	
Kokku varad	2 568 094	2 318 059	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	480 243	480 243	7
Kokku pikaajalised kohustused	480 243	480 243	
Kokku kohustused	480 243	480 243	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 569	2 569	8
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 803 040	1 237 717	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 985	597 273	
Kokku omakapital	2 087 851	1 837 816	
Kokku kohustused ja omakapital	2 568 094	2 318 059	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	9 683	5 001	9
Mitmesugused tegevuskulud	-353	-128	10
Muud ärikulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	9 330	4 871	
Finantstulud ja -kulud	272 655	592 401	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	281 985	597 272	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 985	597 272	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 330	4 871	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-558	-442	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-2	
Kokku rahavood äritegevusest	8 772	4 427	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-24 100	-4 566	6
Antud laenude tagasimaksed	21 500	0	6
Laekunud intressid	2 600	16	12
Laekunud dividendid	31 960	18 023	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	31 960	13 473	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-31 950	-8 948	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 950	-8 948	
Kokku rahavood	8 782	8 952	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 720	3 768	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 782	8 952	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 502	12 720	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 569	256	1 246 666	1 249 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)			597 273	597 273
Makstud dividendid			-8 948	-8 948
Muutused reservides		1	-1	0
31.12.2010	2 569	257	1 834 990	1 837 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)			281 985	281 985
Makstud dividendid			-31 950	-31 950
31.12.2011	2 569	257	2 085 025	2 087 851

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trademaker 2011.a. 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 seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Trademaker 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest ning soetusmaksumuse printsiibist.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2011 ja lõppes 31.detsember 2011. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud täiseurodes.

Raha

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

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 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 (negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega). Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	18 946	10 164
Kokku raha	21 502	12 720

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 170	612	4
Ostjatelt laekumata arved	1 170	612	
Muud nõuded	20 350	18 591	6
Laenunõuded	19 666	17 066	
Intressinõuded	684	1 525	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 520	19 203	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 170	612
Kokku nõuded ostjate vastu	1 170	612

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10670552	AS EBM Grupp	Eesti	toiduõli villimine ja müük	47	47

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
AS EBM Grupp	2 286 136	-31 960	270 896	2 525 072
Kokku	2 286 136	-31 960	270 896	2 525 072

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	19 666	19 666			7
Intressinõuded	684	684			7
Kokku muud nõuded	20 350	20 350			
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	17 066	17 066			7
Intressinõuded	1 525	1 525			7
Kokku muud nõuded	18 591	18 591			

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud juriidilistelt isikutelt	480 243		480 243	
Pikaajalised laenud kokku	480 243		480 243	
Laenukohustused kokku	480 243		480 243	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud juriidilistelt isikutelt	480 243			480 243
Pikaajalised laenud kokku	480 243			480 243
Laenukohustused kokku	480 243			480 243

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
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 krooni Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali suurus on 10 276 euro. Osaühingu Trademaker omanikeks on residentist füüsiline isik (1). Aruandeaastal oli väljamakstud dividendid summas 31 950 euro.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 683	5 001
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 683	5 001
Kokku müügitulu	9 683	5 001
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Agenditeenused	9 683	5 001
Kokku müügitulu	9 683	5 001

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Pangateenused	259	38
Juriidilised teenused	94	90
Kokku mitmesugused tegevuskulud	353	128

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttel ei olnud tööjõukulusid.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	270 896	591 040
Intressitulud	1 759	1 361
Intressitulu hoiustelt	17	14
Intressitulu laenudelt	1 742	1 347
Kokku finantstulud ja -kulud	272 655	592 401

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal ei olnud ettevõttel tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Trademaker OÜ (registrikood: 11179203) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR SBRODOV	Juhatuse liige	18.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Trademaker OÜ osanikule

Oleme ülevaadanud Trademaker OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäiteid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatuselise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravast.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Trademaker OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

digitaalselt allkirjastatud

Zoja Tšudakova

Vandeauditori number 101

Audiitorettevõtja nimi: REVAUDI OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 11

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Vesivärava 19-27, Tallinn 10126

18.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Trademaker OÜ (registrikood: 11179203) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ZOJA TŠUDAKOVA	Vandeaudiitor	18.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 803 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 985
Kokku	2 085 025
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 803 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)	281 985
Kokku	2 085 025
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	9683	100.00%	Jah

Sidevahendid

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