

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Trademaker OÜ

registrikood: 11179203

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10313

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühingu Trademaker põhitegevusalaks on finantsinvesteeringute haldamine. 2009.aastal hakati osutama agenditeenuseid.

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

2008.aastal oli omandatud osalus aktsiaseltsis EBM Grupp.

2009.aastal kapitaliosaluse meetodil kajastatud kasum sidusettevõttest moodustas 3,5 mln.krooni.

Osaühingu juhatus koosneb 1 liikmest. 2009.aasta jooksul tasumine juhatuse liikmele polnud teostatud.

2009.aastal töötajaid ei olnud.

2009.aastal maksti välja dividende summas 470 000 krooni.

OÜ Trademaker olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2008	31.12.2009
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/omakapital) %	39,1	18,9
Koguvara rentaablus (puhaskasum/varade maksumus) %	26,8	13,6

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Trademaker 2009.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.

Juhatus liige:

Viktor Sbrodov

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 955	54 687	2
Nõuded ja ettemaksed	201 030		3
Kokku käibevara	259 985	54 687	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	26 804 495	23 787 307	5
Kokku põhivara	26 804 495	23 787 307	
Kokku varad	27 064 480	23 841 994	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	24		8
Kokku lühiajalised kohustused	24		
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 514 166	7 514 166	7
Kokku pikaajalised kohustused	7 514 166	7 514 166	
Kokku kohustused	7 514 190	7 514 166	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 200	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 813 828	9 898 813	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 692 262	6 385 015	
Kokku omakapital	19 550 290	16 327 828	
Kokku kohustused ja omakapital	27 064 480	23 841 994	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	203 922		10
Muud äritulud	22		
Mitmesugused tegevuskulud	-3 561	-2 041	11
Ärikasum (-kahjum)	200 383	-2 041	
Finantstulud ja -kulud	3 491 879	6 387 056	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 692 262	6 385 015	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 692 262	6 385 015	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	200 383	-2 041	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 660		4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24		8
Kokku rahavood äritegevusest	197 747	-2 041	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-195 583		6
Laekunud intressid	1 904	28	
Laekunud dividendid	470 000		5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	276 321	28	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	200		9
Makstud dividendid	-470 000		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-469 800		
Kokku rahavood	4 268	-2 013	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 687	56 700	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 268	-2 013	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 955	54 687	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	9 898 813	9 942 813
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			6 385 015	6 385 015
31.12.2008	40 000	4 000	16 283 828	16 327 828
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 692 262	3 692 262
Emiteeritud osakapital	200			200
Makstud dividendid			-470 000	-470 000
31.12.2009	40 200	4 000	19 506 090	19 550 290

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trademaker 2009.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 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest ning soetusmaksumuse printsiibist.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2009 ja lõppes 31.detsember 2009. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

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 Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga 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 vähendamisena. 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	40 000	40 000
Arvelduskontod	18 955	14 687
Kokku raha	58 955	54 687

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 660	4
Muud nõuded	198 370	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	201 030	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	2 660
Kokku nõuded ostjate vastu	2 660

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
AS EBM Grupp	Eesti	toiduõlide töötlemine, pakendamine ja müük	47	47

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
AS EBM Grupp	23 787 307	-470 000	3 487 188	26 804 495
Kokku:	23 787 307	-470 000	3 487 188	26 804 495

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	195 583	195 583		
Intressinõuded	2 787	2 787		
Kokku muud nõuded	198 370	198 370		
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0	0		
Intressinõuded	0	0		
Kokku muud nõuded	0	0		

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud juriidilistelt isikutelt	7 514 166			7 514 166
Pikaajalised laenud kokku	7 514 166			7 514 166
Laenukohustused kokku	7 514 166			7 514 166
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud juriidilistelt isikutelt	7 514 166			7 514 166
Pikaajalised laenud kokku	7 514 166			7 514 166
Laenukohustused kokku	7 514 166			7 514 166

Laenud on saadud EUR-des, ilma intressita. Tagatise ei ole antud.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	24
Kokku võlad ja ettemaksed	24

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 200	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Osaühingu Trademaker osakapital üldsummas 40 200 krooni jaguneb 1 osaks alljärgnevalt: -üks osa nimiväärtusega 40 200 krooni		
Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali suurus on 160 000 krooni. Osaühingu Trademaker omanikeks on mitteresidendist füüsiline isik (1).		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	203 922	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	203 922	0
Kokku müügitulu	203 922	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Agenditeenused	125 689	0
Konsultatsiooniteenused	78 233	0
Kokku müügitulu	203 922	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Pangateenused	1 552	1 097
Juriidilised teenused	2 009	944
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 561	2 041

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal ettevõttel ei olnud tööjõukulusid.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	3 487 188	6 387 028
Intressitulud	4 691	28
Kokku finantstulud ja -kulud	3 491 879	6 387 056

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandeaastal ei olnud ettevõttel tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Trademaker OÜ (registrikood: 11179203) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR SBRODOV	Juhatuse liige	16.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 813 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 692 262
Kokku	19 506 090
Jaotamine	
Dividendideks	140 000
Kokku	140 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 813 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 692 262
Kokku	19 506 090
Jaotamine	
Dividendideks	140 000
Kokku	140 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	203922	100.00%	Jah

Sidevahendid

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