

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tradeline OÜ

registrikood: 12070359

tänava/talu nimi, Õismäe tee 78-43
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13513

telefon: +372 5528047

e-posti aadress: finance@rocs.ee

veebilehe aadress: www.rocs.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Tradeline OÜ (12070359) asutati 2011 aastal, 2011 aastal alustati põhitegevusega. Firma põhitegevusala: Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine (EMTAKi järgi – 46451),			
2017.a. moodustas Tradeline OÜ müügitulu 936053 EUR. Kasum moodustas 165836 EUR.			
Peamised finantssuhtarvud			
Müügitulu (EUR)		936053	
Puhaskasum (EUR)		5680	
Puhasrentaabilus %		0,61%	
Lühiajaliste kohustuse kattekordaja		95,32%	
ROA		1,48%	
ROE		66,82%	
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:			
Puhasrentaabilus % = puhaskasum / müügitulu * 100			
5680	936053	*100=	0,61%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused			
357832	375398	=	0,95
ROA % = puhaskasum / varad kokku * 100			
5680	383898	*100=	1,48%
ROE % = puhaskasum / omakapital kokku * 100			
5680	8500	*100=	66,82%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 140	21 637
Nõuded ja ettemaksed	205 742	144 658
Varud	148 950	182 638
Kokku käibevarad	357 832	348 933
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	26 066	20 057
Kokku põhivarad	26 066	20 057
Kokku varad	383 898	368 990
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	13 655	8 229
Võlad ja ettemaksed	354 155	344 236
Kokku lühiajalised kohustised	367 810	352 465
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	7 588	13 705
Kokku pikaajalised kohustised	7 588	13 705
Kokku kohustised	375 398	366 170
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320	160 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 680	-160 156
Kokku omakapital	8 500	2 820
Kokku kohustised ja omakapital	383 898	368 990

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	936 053	639 392
Muud äritulud	38 073	3 655
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-512 305	-352 402
Mitmesugused tegevuskulud	-219 113	-206 497
Tööjõukulud	-230 166	-216 186
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 536	-2 288
Muud ärikulud	-40	-22 408
Ärikasum (kahjum)	6 966	-156 734
Muud finantstulud ja -kulud	-1 286	-3 422
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 680	-160 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 680	-160 156

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tradeline OÜ (12070359) 2017a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodeks.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on: (a) raha; (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu); (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid); (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse). Finantskohustus on lepinguline kohustus: (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid). Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja aha ekvivalendena kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenäna (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiselamete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoomusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiliselt arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pank	3 045	21 637
Kassa	95	0
Kokku raha	3 140	21 637

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	343 517	343 517
Võlad töövõtjatele	6 699	6 699
Maksuvõlad	3 939	3 939
Kokku võlad ja ettemaksed	354 155	354 155
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	326 309	326 309
Võlad töövõtjatele	10 001	10 001
Maksuvõlad	7 384	7 384
Saadud ettemaksed	542	542
Tulevaste perioodide tulud	20	20
Muud saadud ettemaksed	522	522
Kokku võlad ja ettemaksed	344 236	344 236

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	444 762	639 392
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	193 880	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	638 642	639 392
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	297 411	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	297 411	0
Kokku müügitulu	936 053	639 392
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	936 053	639 392

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	172 023	161 185
Sotsiaalmaksud	56 768	53 711
Pensionikulu	1 376	1 290
Kokku tööjõukulud	230 167	216 186
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	16

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2018

Tradeline OÜ (registrikood: 12070359) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN BARANOV	Juhatuse liige	31.05.2018
MARIA TERENCEVA	Juhatuse liige	31.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 680
Kokku	6 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	936053	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Konstantin Baranov	34911170308	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5528047
E-posti aadress	finance@rocs.ee
Veebilehe aadress	www.rocs.ee