

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: ITOIL TRADE OÜ

registrikood: 12239769

tänava/talu nimi, Fosforiidi tn 4
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74114

e-posti aadress: eigirdas@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Intressitulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Itoil Trade OÜ asutati 2012.aastal. Käesoleval ajal põhitegevusalaks on liigitamata masinate, seadmete ja materiaalse vara rentimine (EMTAK 77399) , mis moodustas 2021 aastas - 66,4% müügitulust , piimatoodete, toiduõli ja rasva hulgimüük (EMTAK 46331), mis moodustas 20,3% müügitulust ja arvutite, arvuti välisseadmete hulgimüük (EMTAK 46511); mis moodustas 13% müügitulust.

.

2021.a. moodustas Itoil Trade OÜ müügitulu 1 107 145 eurot. Müügitulust moodustas 79,7% müük EL-s (Leedu, Poola, Eesti) ja müük Ukrainale ja Suurbritannijale - 20,3%.

Majandusaasta lõppes kasumiga 546 267 eurot.

Oli tehtud investeeringud materiaalsesse põhivarasse – oli ostenud arvuti seadmed krüptofarmi jaoks summas 210 707 eurot . Kulum ja allahindlused väärtuse languse tõttu moodustas 79 399 eurot.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 22 995 eurot. Keskmine töötajate arv 2021.a. oli 3. Juhatuses on 1 liige, juhatuse liigele makstud tasud olid kokku 3 061 eurot.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks on Itoil Trade põhieesmärgiks turuosa säilitamine ja kinnitamine nii Eestis kui ka Euroopa Liidus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 712	21 093	2
Nõuded ja ettemaksed	590 122	599 654	3,4
Kokku käibevarad	610 834	620 747	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	312 468	213 014	5
Kokku põhivarad	312 468	213 014	
Kokku varad	923 302	833 761	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	100 000	
Võlad ja ettemaksed	8 370	14 895	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	8 370	114 895	
Kokku kohustised	8 370	114 895	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	366 115	522 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	546 267	193 602	
Kokku omakapital	914 932	718 866	
Kokku kohustised ja omakapital	923 302	833 761	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 107 145	353 316	7
Muud äritulud	121 114	21 580	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-344 732	-32 852	8
Mitmesugused tegevuskulud	-44 259	-58 625	9
Tööjõukulud	-30 743	-22 825	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-79 399	-70 073	5
Muud ärikulud	-105 623	-6 441	11
Ärikasum (kahjum)	623 503	184 080	
Intressitulud	10 842	10 103	12
Intressikulud	-528	-581	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	633 817	193 602	
Tulumaks	-87 550	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	546 267	193 602	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Itoil Trade raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega ning Eesti finantsaruandluse standardiga.

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2021 ja lõppes 31.detsember 2021.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse sularaha jääki kassas ja raha pangakontodel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudse meetodil.

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 monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara müügist saadud tulu ja kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või ärikuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transport	3 aasta

Inventaar	3 aasta
-----------	---------

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjeldatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Itoil Trade on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	269	219
Arvelduskontod	20 443	20 874
Kokku raha	20 712	21 093

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	180 355	180 355	0	
Ostjatelt laekumata arved	180 355	180 355	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 332	2 332	0	4
Laenunõuded	386 989	386 989	0	
Muud nõuded	1 493	1 493	0	
Intressinõuded	1 493	1 493	0	
Ettemaksed	18 953	18 953	0	
Tulevaste perioodide kulud	18 953	18 953	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	590 122	590 122	0	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	177 811	177 811	0	
Ostjatelt laekumata arved	177 811	177 811	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	705	705	0	4
Laenunõuded	413 200	413 200	0	
Muud nõuded	3 743	3 743	0	
Intressinõuded	3 743	3 743	0	
Ettemaksed	4 195	4 195	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 195	4 195	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	599 654	599 654	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	181	0	68
Käibemaks	0	644	350	0
Üksikisiku tulumaks	0	385	0	117
Sotsiaalmaks	0	1 325	0	583
Kohustuslik kogumispension	0	34	0	17
Töötuskindlustusmaksed	0	84	0	28
Ettemaksukonto jääk	2 332		355	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 332	2 653	705	813

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	193 967	15 399	31 050	240 416	240 416
Akumuleeritud kulum	-96 984	-7 292	-29 391	-133 667	-133 667
Jääkmaksumus	96 983	8 107	1 659	106 749	106 749
Ostud ja parendused	128 110	0	48 228	176 338	176 338
Muud ostud ja parendused	128 110	0	48 228	176 338	176 338
Amortisatsioonikulu	-61 393	-3 952	-4 728	-70 073	-70 073
31.12.2020					
Soetusmaksumus	322 077	7 776	75 348	405 201	405 201
Akumuleeritud kulum	-158 377	-3 621	-30 189	-192 187	-192 187
Jääkmaksumus	163 700	4 155	45 159	213 014	213 014
Ostud ja parendused	2 090	210 707	0	212 797	212 797
Muud ostud ja parendused	2 090	210 707	0	212 797	212 797
Amortisatsioonikulu	-43 491	-5 091	-13 177	-61 759	-61 759
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-16 020	-1 620	-17 640	-17 640
Müügid (jääkmaksumuses)	-33 944	0	0	-33 944	-33 944
31.12.2021					
Soetusmaksumus	130 200	202 019	73 728	405 947	405 947
Akumuleeritud kulum	-41 845	-8 268	-43 366	-93 479	-93 479
Jääkmaksumus	88 355	193 751	30 362	312 468	312 468

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	71 000	0
Transpordivahendid	71 000	0
Kokku	71 000	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	3 394	3 394	0	
Võlad töövõtjatele	1 670	1 670	0	
Maksuvõlad	2 653	2 653	0	4
Muud võlad	653	653	0	
Intressivõlad	503	503	0	
Muud viitvõlad	150	150	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 370	8 370	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	5 919	5 919	0	
Võlad töövõtjatele	1 170	1 170	0	
Maksuvõlad	813	813	0	4
Muud võlad	6 993	6 993	0	
Intressivõlad	581	581	0	
Muud viitvõlad	6 412	6 412	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 895	14 895	0	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	147 354	27 435
Leedu	469 000	0
Poola	266 238	306 279
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	882 592	333 714
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	7 458	19 602
Suurbritannia	217 095	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	224 553	19 602
Kokku müügitulu	1 107 145	353 316
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutiseadmete müük	143 972	2 820
Maismaaveondust teenindavad tegevusalad	3 383	30 932
Tahkekütuse hulgemüük	0	32 100
Masinate ja seadmete rentimine	735 238	287 464
Rapsoili müük	224 552	0
Kokku müügitulu	1 107 145	353 316

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	283 605	4 066
Transpordikulud	61 127	28 786
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	344 732	32 852

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	7 810	10 321
Lähetuskulud	3 748	14 445
Tolliteenused	685	25
Ostetud teenused (pank, raamatupidamine, jurist)	19 532	13 101
Hoolduseteenused	764	2 754
Transpordikulud (kütus, parkimine, remont)	11 720	17 979
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 259	58 625

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	22 995	17 077
Sotsiaalmaksud	7 748	5 748
Kokku tööjõukulud	30 743	22 825
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum valuutakursi muutustest	168	214
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 207	4 069
Esinduskulud	473	2 113
Kulud ebatõenäolisest laekumisest	100 000	0
Muud	2 775	45
Kokku muud ärikulud	105 623	6 441

Lisa 12 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu laenudelt	10 836	10 103
Muud intressitulud	6	0
Kokku intressitulud	10 842	10 103

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 863	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 863	0
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	355 639	10 600
Kokku laenukohustised	355 639	10 600
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	100 000
Kokku võlad ja ettemaksed	0	100 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 600	364 300	19 261	355 639	3 737
Kokku antud laenud	10 600	364 300	19 261	355 639	3 737

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	335 000	435 000	0	528
Kokku laenukohustised	100 000	335 000	435 000	0	528

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 987	269 292	0	0	0	0
Kokku müüdnud	18 987	269 292	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	3 061	3 061

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2022

ITOIL TRADE OÜ (registrikood: 12239769) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAIRO-VIRKKO RUHNO	Juhatuse liige	21.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	366 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	546 267
Kokku	912 382
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	912 382
Kokku	912 382

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	735238	66.41%	Jah
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	224552	20.28%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	143972	13.00%	Ei
Muud maismaaveondust teenindavad tegevusalad	52219	3383	0.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ave Ehala	47912010236	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2550 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	eigirdas@hotmail.ee