

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: TrendSoft OÜ

registrikood: 12743798

tänava/talu nimi, Ahtri tn 6a-7korrus(B-korp)
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

e-posti aadress: trendsoft.ou@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

TrendSoft OU 2022. aastal realiseerimise netokasum moodustas 551987 EUR. Aruandeaasta kasum oli 48404 EUR. Võttes arvesse ariosektori prognoose ja argnevak aastaks, po hieesma rkideks on turuosa sailitamine ja suurendamine, positsiooni tugevdamine ning teenindustaseme ja tkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	48 523	5 784	
Nõuded ja ettemaksed	7 954	1 248	2
Varud	114 218	344 949	3
Kokku käibevarad	170 695	351 981	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	245 746	246 756	4
Materiaalsed põhivarad	33 624	0	
Kokku põhivarad	279 370	246 756	
Kokku varad	450 065	598 737	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	40 339	63 808	5
Kokku lühiajalised kohustised	40 339	63 808	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	151 138	411 138	
Võlad ja ettemaksed	86 393	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	237 531	411 138	
Kokku kohustised	277 870	474 946	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 291	113 586	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 404	7 705	
Kokku omakapital	172 195	123 791	
Kokku kohustised ja omakapital	450 065	598 737	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	551 987	228 444	
Muud äritulud	1 868	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-249 912	-82 446	
Mitmesugused tegevuskulud	-212 640	-109 922	
Tööjõukulud	-12 157	-14 144	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 035	-1 010	
Muud ärikulud	-341	-9	
Ärikasum (kahjum)	73 770	20 915	
Intressikulud	-25 368	-13 210	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 404	7 705	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 404	7 705	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TrendSoft OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse soetusmaksumuse meetodil, kuna õiglast väärtust ei ole enam võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 520	6 520
Ostjatelt laekumata arved	6 520	6 520
Muud nõuded	83	83
Viitlaekumised	83	83
Ettemaksed	1 351	1 351
Muud makstud ettemaksed	1 351	1 351
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 954	7 954
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	48	48
Ostjatelt laekumata arved	48	48
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	234	234
Muud nõuded	966	966
Viitlaekumised	966	966
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 248	1 248

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	114 218	344 949
kaup	114 218	344 949
Kokku varud	114 218	344 949

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	150 000	100 991	250 991
Müügid	-3 225	0	-3 225
Amortisatsioonikulu	0	-1 010	-1 010
31.12.2021			
Soetusmaksumus	146 775	100 991	247 766
Akumuleeritud kulum	0	-1 010	-1 010
Jääkmaksumus	146 775	99 981	246 756
Amortisatsioonikulu		-1 010	-1 010
31.12.2022			
Soetusmaksumus	146 775	100 991	247 766
Akumuleeritud kulum	0	-2 020	-2 020
Jääkmaksumus	146 775	98 971	245 746

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	63 607	4 990

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	21 355	21 355	0
Võlad töövõtjatele	1 211	1 211	0
Maksuvõlad	333	333	0
Muud võlad	17 440	17 440	0
Intressivõlad	2 625	2 625	0
Muud viitvõlad	14 815	14 815	0
Saadud ettemaksed	86 393	0	86 393
Tulevaste perioodide tulud	86 393	0	86 393
Kokku võlad ja ettemaksed	126 732	40 339	86 393

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	2 975	2 975	0
Võlad töövõtjatele	600	600	0
Maksuvõlad	2 252	2 252	0
Muud võlad	57 981	57 981	0
Muud viitvõlad	57 981	57 981	0
Kokku võlad ja ettemaksed	63 808	63 808	0

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	9 086	10 509
Sotsiaalmaksud	3 071	3 552
Muud	0	83
Kokku tööjõukulud	12 157	14 144
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 625	13 210
Kokku võlad ja ettemaksed	2 625	13 210

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120 000	343 000
Kokku laenukohustised	120 000	343 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120 000	223 000	343 000	13 210
Kokku laenukohustised	120 000	223 000	343 000	13 210

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	343 000	0	223 000	120 000	25 368
Kokku laenukohustised	343 000	0	223 000	120 000	25 368

OSTETUD	2022		2021
	Teenused	Põhivara	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 334	28 120	8 499
Kokku ostetud	4 334	28 120	8 499

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

TrendSoft OÜ (registrikood: 12743798) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BORISS ADEL	Juhatuse liige	12.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 291
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 404
Kokku	169 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	551987	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	trendsoft.ou@gmail.com