

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING TRADEMATIC

registrikood: 10886430

tänavanimi: Maakri

maja number: 23a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10145

telefon: +372 5014815

e-posti aadress: andres.toome@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2011. aastal jätkas OÜ Tradematic ärialase nõustamise- ja investeerimistegevusega.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas OÜ Tradematic müügitulu 59 515 eurot (2011. aastal 67 168 eurot).

OÜ Tradematic puhaskahjumiks kujunes 56 369 eurot (2011. aastal kahjum 83 249 eurot).

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 795 eurot (2011: 7 353 eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tradematic põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tegevuse jätkamine ärialase nõustamise alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	96 235	27 045	
Finantsinvesteeringud	54 750	87 477	
Nõuded ja ettemaksed	1 295 106	1 340 780	
Kokku käibevara	1 446 091	1 455 302	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	37 388	21 860	3
Materiaalne põhivara	16 231	21 415	4
Kokku põhivara	53 619	43 275	
Kokku varad	1 499 710	1 498 577	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	559 035	559 035	5
Võlad ja ettemaksed	358 106	281 026	6
Kokku lühiajalised kohustused	917 141	840 061	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	172 783	192 361	5
Kokku pikaajalised kohustused	172 783	192 361	
Kokku kohustused	1 089 924	1 032 422	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	463 343	546 592	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 369	-83 249	
Kokku omakapital	409 786	466 155	
Kokku kohustused ja omakapital	1 499 710	1 498 577	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	59 515	67 168	9
Muud äritulud	4	4	
Mitmesugused tegevuskulud	-197 977	-175 972	10
Tööjõukulud	-9 090	-9 087	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 979	-4 904	
Muud ärikulud	-156	-60	
Ärikasum (kahjum)	-153 683	-122 851	
Finantstulud ja -kulud	97 314	39 602	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-56 369	-83 249	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 369	-83 249	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-153 683	-122 851	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 979	4 904	4
Kokku korrigeerimised	5 979	4 904	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 164	-41 143	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	982	31 313	
Makstud intressid	0	-52	
Muud rahavood äritegevusest	180 000	130 000	
Kokku rahavood äritegevusest	49 442	2 171	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-795	-8 181	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-3 630	-40 929	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	36 658	72 492	
Antud laenud	-50 815	-87 995	
Antud laenude tagasimaksed	55 800	23 000	
Laekunud intressid	1 255	1 543	
Laekunud dividendid	853	1 225	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	39 326	-38 845	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-19 578	-142	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 578	-142	
Kokku rahavood	69 190	-36 816	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 045	63 861	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	69 190	-36 816	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	96 235	27 045	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	546 592	549 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-83 249	-83 249
31.12.2011	2 556	256	463 343	466 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-56 369	-56 369
31.12.2012	2 556	256	406 974	409 786

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tradematic 2012. aasta 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tradematic kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud rahas tasutavad nõuded ja laenud ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.). Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse õiglasel väärtusel. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete osad on bilansis kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Tütarettevõtete osade omandust ei loetakse ettevõttele, mille üle emaettevõttele on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütar- ja sidusettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütar- ja sidusettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttele on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	3 - 5 aastat
Sõiduk	2 aastat

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

Tütarettevõtted;

Osaühingu juhatus;

Omaniku lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	821	0	508	0
Üksikisiku tulumaks	0	104	0	105
Sotsiaalmaks		421	0	417
Kohustuslik kogumispension		11	0	7
Töötuskindlustusmaksed		14	0	16
Ettemaksukonto jääk	136		10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	957	550	518	545

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	37 388	21 860
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	37 388	21 860

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	0	10 396	6 613	17 009	12 306	29 315
Akumuleeritud kulum	0	-5 885	-5 292	-11 177	0	-11 177
Jääkmaksumus	0	4 511	1 321	5 832	12 306	18 138
Ostud ja parendused	7 533	648	0	8 181	0	8 181
Amortisatsioonikulu	-1 883	-1 064	-1 957	-4 904	0	-4 904
31.12.2011						
Soetusmaksumus	7 533	11 044	6 613	25 190	12 306	37 496
Akumuleeritud kulum	-1 883	-6 949	-7 249	-16 081	0	-16 081
Jääkmaksumus	5 650	4 095	-636	9 109	12 306	21 415
Ostud ja parendused	0	0	795	795	0	795
Muud ostud ja parendused	0	0	795	795	0	795
Amortisatsioonikulu	-4 209	-1 770	0	-5 979	0	-5 979
31.12.2012						
Soetusmaksumus	7 533	11 044	7 408	25 985	12 306	38 291
Akumuleeritud kulum	-6 092	-8 719	-7 249	-22 060	0	-22 060
Jääkmaksumus	1 441	2 325	159	3 925	12 306	16 231

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikuga seotud ettevõttelt	188 348	188 348		
Laen omaniku lähisugulaselt	370 687	370 687		
Lühiajalised laenud kokku	559 035	559 035		
Pikaajalised laenud				
Laen tütarettevõtte tütarettevõttelt	172 783	0	172 783	0
Pikaajalised laenud kokku	172 783	0	172 783	0
Laenukohustused kokku	731 818	559 035	172 783	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikuga seotud ettevõttelt	188 348	188 348		
Laen omaniku lähisugulaselt	370 687	370 687		
Lühiajalised laenud kokku	559 035	559 035		
Pikaajalised laenud				
Laen tütarettevõtte tütarettevõttelt	192 361	0	192 361	0
Pikaajalised laenud kokku	192 361	0	192 361	0
Laenukohustused kokku	751 396	559 035	192 361	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	32 702	32 702		
Võlad töövõtjatele	483	483		
Maksuvõlad	550	550		
Muud võlad	324 371	324 371		
Intressivõlad	324 371	324 371		
Kokku võlad ja ettemaksed	358 106	358 106		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 557	31 557		
Võlad töövõtjatele	485	485		
Maksuvõlad	545	545		
Muud võlad	248 439	248 439		
Intressivõlad	248 273	248 273		
Muud viitvõlad	166	166		
Kokku võlad ja ettemaksed	281 026	281 026		

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	321 509	366 038
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	85 465	97 301
Kokku tingimuslikud kohustused	406 974	463 339

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	59 515	67 168
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	59 515	67 168
Kokku müügitulu	59 515	67 168
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvaraalse nõustamine	59 515	67 168
Kokku müügitulu	59 515	67 168

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-7 647	-26 433
Energia	-4 778	-4 509
Kütus	-4 778	-4 509
Mitmesugused bürookulud	-2 264	-2 322
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-180 000	-136 391
Muud	-3 288	-6 317
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-197 977	-175 972

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-6 551	-6 551
Sotsiaalmaksud	-2 539	-2 536
Kokku tööjõukulud	-9 090	-9 087
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	15 528	18 869
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	7 208	-6 565
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	7 208	-6 565
Intressitulud	150 676	78 237
Intressitulu hoiustelt	1 254	1 543
Intressitulu laenudelt	149 422	76 694
Intressikulud	-76 098	-50 939
Intressikulu laenudelt	-76 098	-50 939
Kokku finantstulud ja -kulud	97 314	39 602

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	3 868	0	3 814	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	417 208	731 818	561 147	751 396

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 250	4 250

Aruandeperioodil ei tehtud juhatuse liikmele soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OSAÜHING TRADEMATIC (registrikood: 10886430) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES TOOME	Juhatuse liige	28.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	463 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 369
Kokku	406 974
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	406 974
Kokku	406 974

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	463 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-56 369
Kokku	406 974
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	406 974
Kokku	406 974

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	59515	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Toome	37201090298	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014815
E-posti aadress	andres.toome@gmail.com
E-posti aadress	andres@autoonline.ee