

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: TRD Solutions OÜ

registrikood: 12128366

tänavanimi, maja ja korteri number: Jahu tn 1-57/58

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10415

telefon: +372 5212448

e-posti aadress: ttoome@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TRD Solutions OÜ on Eesti erakapitalil põhinev ettevõte. Ettevõtte alustas oma tegevust 01.07.2011.aastal.

Ettevõtte põhitegevusalaks on arvutialased konsultatsioonid (6202).

2015.aastal kujunes käibeks 103 638 (2014: 117 905) eurot.

2015.aasta majandustulemuseks oli ettevõttel kasum 30 984 (2014: -34 958) eurot.

2015.aastal soetati põhivara juurde summas 50 091 (2014: 3 505) eurot.

TRD Solutions OÜ juhatus koosneb ühest juhatuse liikmest. 2015.aastal juhatuse liikme tasusid ei makstud. Juhatus liikmega ei ole sõlmituid kokkuleppeid erisoodustuste ega lahkumistasude kohta.

2015.aastal ei ole välja kuulutatud ja välja makstud dividende.

2016.aastal on plaanis suurendada käibe kasvu.

Põhilised majandusnäitajad	Valem	2015.a	2014.a
Müügitulu (eurodes)		103 638	117 905
Puhaskasum (eurodes)		30 984	-34 958
Käibe kasv (%)	$(\text{Aruandeaasta müügitulu} - \text{eelmise aasta müügitulu}) / \text{eelmise aasta müügitulu} * 100$	-12,10%	9,35%
Puhasrentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	29,90%	-29,65%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	$\text{Käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	0,67	0,52
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	38,18%	-85,36%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	44,40%	-90,09%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 089	388	2
Nõuded ja ettemaksed	534	734	3
Kokku käibevara	7 623	1 122	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	73 520	39 833	5
Kokku põhivara	73 520	39 833	
Kokku varad	81 143	40 955	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 355	2 151	6
Kokku lühiajalised kohustused	11 355	2 151	
Kokku kohustused	11 355	2 151	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 054	71 012	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 984	-34 958	
Kokku omakapital	69 788	38 804	
Kokku kohustused ja omakapital	81 143	40 955	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	103 638	117 905	9
Muud äritulud	595	4 510	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 437	-93 830	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 563	-36 697	10
Tööjõukulud	-1 810	-14 096	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 404	-8 858	5
Muud ärikulud	-3 035	-3 892	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	30 984	-34 958	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 984	-34 958	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 984	-34 958	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 984	-34 958	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 404	8 858	5
Kokku korrigeerimised	16 404	8 858	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	200	20 122	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 204	930	6
Kokku rahavood äritegevusest	56 792	-5 048	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 091	-3 505	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-50 091	-3 505	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	41 800	26 016	
Saadud laenude tagasimaksed	-41 800	-26 016	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	6 701	-8 553	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	388	8 941	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 701	-8 553	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 089	388	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	71 012	73 762
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-34 958	-34 958
31.12.2014	2 500	250	36 054	38 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	30 984	30 984
31.12.2015	2 500	250	67 038	69 788

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TRD Solutions OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

TRD Solutions OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana ja kasutuselevõtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud vara väärtuse languset tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Muu materiaalse põhivara amortisatsioonimäär aastas on 10%-20%.

Transpordivahendi amortisatsioonimäär aastas on 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised laenukohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhist arvestusprintsipi kasutades. Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsibist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

TRD Solutions OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke ja samas isikus olevaid ettevõtte juhatuse liikmeid;

eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulist mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	917	0
Raha pangas	6 172	388
Kokku raha	7 089	388

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	534	534	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	534	534	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	197	197	4
Ettemaksed	537	537	
Tulevaste perioodide kulud	537	537	
Kokku nõuded ja ettemaksed	734	734	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	33	0	10
Käibemaks	534	0	0	820
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	72
Sotsiaalmaks	0	234	0	323
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	18
Ettemaksukonto jääk	0		197	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	534	267	197	1 243

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	37 499	37 499	8 979	46 478
Akumuleeritud kulum	-625	-625	-667	-1 292
Jääkmaksumus	36 874	36 874	8 312	45 186
Ostud ja parendused	0	0	3 505	3 505
Amortisatsioonikulu	-7 500	-7 500	-1 358	-8 858
31.12.2014				
Soetusmaksumus	37 499	37 499	12 484	49 983
Akumuleeritud kulum	-8 125	-8 125	-2 025	-10 150
Jääkmaksumus	29 374	29 374	10 459	39 833
Ostud ja parendused	49 089	49 089	1 002	50 091
Amortisatsioonikulu	-14 483	-14 483	-1 921	-16 404
31.12.2015				
Soetusmaksumus	86 588	86 588	13 486	100 074
Akumuleeritud kulum	-22 608	-22 608	-3 946	-26 554
Jääkmaksumus	63 980	63 980	9 540	73 520

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 943	9 943	
Maksuvõlad	267	267	4
Võlad aruandvale isikule	1 145	1 145	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 355	11 355	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	395	395	
Võlad töövõtjatele	291	291	
Maksuvõlad	1 243	1 243	4
Võlad aruandvale isikule	222	222	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 151	2 151	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	53 630	28 483
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	13 408	7 571
Kokku tingimuslikud kohustused	67 038	36 054

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2015 moodustas 67 038 (2014: 36 054) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 (2014: 21/79) netodividendidena väljamaksvat summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendina välja maksta 53 630 (2014: 28 483) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 13 408 (2014: 7 571) eurot.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	103 638	101 066
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	103 638	101 066
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	16 839
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	16 839
Kokku müügitulu	103 638	117 905
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutialased konsultatsioonid (6202)	103 638	117 905
Kokku müügitulu	103 638	117 905

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	13 758	4 469
Lähetuskulud	4 062	10 568
Koolituskulud	1 609	690
Mitmesugused autokulud	10 310	15 788
Mitmesuguste teenuste kulud	5 824	5 182
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 563	36 697

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	390	10 505
Sotsiaalmaksud	1 420	3 591
Kokku tööjõukulud	1 810	14 096
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	87	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 948	727
Mitmesugused muud ärikulud	0	3 165
Kokku muud ärikulud	3 035	3 892

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	700	700
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140	41 000	41 000
2014	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	26 016	26 016
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 600	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014

Arvestatud tasu	0	8 525
-----------------	---	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2016

TRD Solutions OÜ (registrikood: 12128366) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATI-MAI TOOME	Juhatuse liige	03.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 984
Kokku	67 038

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 984
Kokku	67 038

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	103638	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triin Heinonen	47701220255	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5212448
E-posti aadress	ttoome@gmail.com