

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing SOFT-TRADE

registrikood: 11002982

tänava/talu nimi, Põllu 18

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41531

telefon: +372 56229973

faks: +372 6897728

e-posti aadress: softtrade1@yandex.ru

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15
Vandeauditori aruanne	16

Tegevusaruanne

OÜ Soft-Trade tegeles 01.01-31.12.2015 majandusaastal kaubaveoks maanteel.

2015 aastal moodustas OÜ Soft-Trade müügitulu 1 017 123 euro, olles sellega 11% võrra väiksem kui eelmisel aastal.

Müügitulust moodustas 13% müük Eestisse, 56% Euroopa Liidu riikidesse, ja 31% eksport. Suurimateksturgudeks olid Venema ja Taani.

Töötajate arv, tööjõukulud jahuhatuse tasud ning soodustused

Töötajate arv 2015 aastal oli 31 töötajat, aasta töötasu üldsumma oli 287 505 euro.

Peamise dfinantsarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nendearvutamise metoodika

	2015 aasta	2014 aasta
Müügitulukasv	-9.10 %	23,53 %
Puhaskasumikasv	65.22 %	15,43 %
Puhasrentaablus	3,09 %	4,6 %
Lühiajalistekohustustekattekindaja	1,18	0,79
ROE	10.87 %	17,85 %

Toodudfinantsarvudearvestamisemetoodika:

Müügitulukasv = $(2015.a. \text{ müügitulu} - 2014.a. \text{ müügitulu}) / 2014.a. \text{ müügitulu} * 100$

Puhaskasumikasv = $(2015.a. \text{ puhaskasum} - 2014.a. \text{ puhaskasum}) / 2014.a. \text{ puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajalistekohustuste kattekindaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalisedkohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Ettevõtte on jätkusuutlik ja reaalselt toimiv.

Sündmusi peale bilansi kuupäeva, mis mõjutaks aruandlust ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 747	73 626	2
Nõuded ja ettemaksed	108 420	136 734	3
Varud	0	14 039	4
Kokku käibevara	137 167	224 399	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	100 000	0	3
Materiaalne põhivara	811 847	927 936	6
Kokku põhivara	911 847	927 936	
Kokku varad	1 049 014	1 152 335	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	115 971	243 807	8
Võlad ja ettemaksed	62 261	41 431	9
Kokku lühiajalised kohustused	178 232	285 238	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	550 811	578 505	8
Kokku pikaajalised kohustused	550 811	578 505	
Kokku kohustused	729 043	863 743	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	285 136	233 636	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 379	51 500	
Kokku omakapital	319 971	288 592	
Kokku kohustused ja omakapital	1 049 014	1 152 335	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 017 123	1 118 940	11
Muud äritulud	166 851	104 583	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-413 339	-751 972	
Mitmesugused tegevuskulud	-275 968	0	
Tööjõukulud	-311 009	-218 043	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-130 213	-144 924	
Muud ärikulud	-5 816	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	47 629	108 584	
Intressikulud	-16 250	-57 084	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 379	51 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 379	51 500	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	47 629	108 584	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	130 213	144 924	
Kokku korrigeerimised	130 213	144 924	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	115 598	-45 098	
Varude muutus	-14 039	2 342	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	221	-5 982	
Makstud intressid	-16 250	-57 084	
Kokku rahavood äritegevusest	263 372	147 686	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 090	-117 025	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	169 059	98 300	
Antud laenud	-215 584	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 615	-18 725	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	70 452	101 405	
Saadud laenude tagasimaksed	-173 852	-199 330	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-142 236	-385 430	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-245 636	-483 355	
Kokku rahavood	-44 879	-354 394	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	73 626	428 020	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44 879	-354 394	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 747	73 626	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 200	256	233 636	237 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)			51 500	51 500
31.12.2014	3 200	256	285 136	288 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 379	31 379
31.12.2015	3 200	256	316 515	319 971

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soft-Trade 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning täendavad Raamatupidamise toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Soft-Trade kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiarusande skeem 1 alusel.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning ekvivalendid kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudsein hoiused, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pandadeposiite ja rahaturufondid osanikud, millel puudub oluline turuväärtsemuutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsasemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatel laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. See juures hinnatakse iga laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulise printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana needvaraobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 euronit ja millekasulik eluga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse võimisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteist eristavatest olulisest komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üljuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Maa ei amortiseerita

Ehitused 10-20 aastat

Seadmed 4-10 aastat

Sõidukid 3-10 aastat

Muu inventar 2-5 aastat

Kapitaalrendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara väärtuse summas. Maksavad rendimaksud jagatakse finantsikuludeks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodil jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmendusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulu ja ksumkajastatakse proportsionaalselt samasest perioodides nagu teenuse osustamisega kaasnevad kulutused.

Intressikulu kajastatakse lähtudes vara sisemisestintressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha	18 652	56 021
arvestatudkontod	10 095	17 605
Kokku raha	28 747	73 626

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	108 420	108 420	
Ostjatelt laekumata arved	108 420	108 420	
Muud nõuded	100 000		100 000
Laenunõuded	100 000		100 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	208 420	108 420	100 000

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	130 100	130 100	
Ostjatelt laekumata arved	130 100	130 100	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 634	6 634	
Kokku nõuded ja ettemaksed	136 734	136 734	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	0	14 039
Kokku varud	0	14 039

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14	6 634	
Üksikisiku tulumaks	1 818		
Sotsiaalmaks	7 452		1 700
Kohustuslik kogumispension	297		
Töötuskindlustusmaksed	424		49
Intress	661		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			4 179
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 666	6 634	5 928

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013					
Soetusmaksumus	33 101	770 576	42 849	813 425	846 526
Akumuleeritud kulum	-5 407	-182 312	-3 791	-186 103	-191 510
Jääkmaksumus	27 694	588 264	39 058	627 322	655 016
Ostud ja parendused		75 500		75 500	75 500
Kapitaliseeritud laenukulutused		413 500		413 500	413 500
Amortisatsioonikulu	-1 598	-120 359	-4 420	-124 779	-126 377
Müügid		-89 703		-89 703	-89 703
31.12.2014					
Soetusmaksumus	31 956	1 145 398	42 849	1 188 247	1 220 203
Akumuleeritud kulum	-5 860	-278 196	-8 211	-286 407	-292 267
Jääkmaksumus	26 096	867 202	34 638	901 840	927 936
Ostud ja parendused		155 000		155 000	155 000
Muud ostud ja parendused		155 000		155 000	155 000
Amortisatsioonikulu	-399	-123 128	-6 686	-129 814	-130 213
Müügid	-25 697	-115 179		-115 179	-140 876
31.12.2015					
Soetusmaksumus	6 259	1 191 889	42 849	1 234 738	1 240 997
Akumuleeritud kulum	-6 259	-407 994	-14 897	-422 891	-429 150
Jääkmaksumus	0	783 895	27 952	811 847	811 847

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SEB Liising AS	434 818	102 635	332 183
Kapitalirendikohustused kokku	434 818	102 635	332 183
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SEB Liising AS	406 536	142 438	264 098
Kapitalirendikohustused kokku	406 536	142 438	264 098

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed		406 536
Kokku		406 536

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Erilaen				
Pikaajalised laenud				
Erilaen	231 964	13 336	218 628	
Pikaajalised laenud kokku	231 964	13 336	218 628	
Kapitalirendikohustused kokku	434 818	102 635	332 183	
Laenukohustused kokku	666 782	115 971	550 811	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Erilaen	12 459	12 459		
Lühiajalised laenud kokku	12 459	12 459		
Pikaajalised laenud				
Erilaen	400 000	85 593	314 407	
SEB Pank AS	3 317	3 317		
Pikaajalised laenud kokku	403 317	88 910	314 407	
Kapitalirendikohustused kokku	406 536	142 438	264 098	
Laenukohustused kokku	822 312	243 807	578 505	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43 985	43 985
Võlad töövõtjatele	5 972	5 972
Maksuvõlad	10 666	10 666
Muud võlad	1 638	1 638
Muud viitvõlad	1 638	1 638
Kokku võlad ja ettemaksed	62 261	62 261
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 376	28 376
Võlad töövõtjatele	7 127	7 127
Maksuvõlad	5 928	5 928
Kokku võlad ja ettemaksed	41 431	41 431

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 200	3 200
Osade arv (tk)	7	7

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	132 223	199 475
Taani	561 601	359 070
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	693 824	558 545
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	323 299	560 395
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	323 299	560 395
Kokku müügitulu	1 017 123	1 118 940
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juuksuri- ja muu iluteenindus - 96021	27 686	34 794
Kaubavedu maanteel - 49411	986 092	1 078 612
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus - 68201	2 565	2 764
Mootorsõiduke hooldus ja remont - 45201	780	2 770
Kokku müügitulu	1 017 123	1 118 940

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	287 505	196 483
Sotsiaalmaksud	22 931	20 848
Tööstuskindlustusmaksed	573	712
Kokku tööjõukulud	311 009	218 043
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	31	27

2015.a. palgakulud on:

Maksud mitteresidentide ei tööta Eestis 215259 eur

maksud residentidele 72246 eur

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	100 000	2 720

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud
Sidusettevõtjad	7 391	100 000	3 690	3 690
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud
Sidusettevõtjad	504	50 694	8 150	8 150

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 957	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.07.2017

Osaühing SOFT-TRADE (registrikood: 11002982) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA IGNATJEV	Juhatuse liige	13.07.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing SOFT-TRADE osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing SOFT-TRADE raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing SOFT-TRADE finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Olga Kuznetsova

Vandeaudiitori number 395

Audiitorbüroo K&K OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 154

Pärnu mnt 130-47

Tallinn

13.07.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing SOFT-TRADE (registrikood: 11002982) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA KUZNETSOVA	Vandeaudiitor	13.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	285 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 379
Kokku	316 515
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	316 515
Kokku	316 515

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	986092	96.95%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	27686	2.72%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2565	0.25%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	780	0.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilja Ignatjev	38206102251	Jõhvi linn, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, Eesti	960 EUR
Andrey Tarasov	24.07.1971	Venemaa	320 EUR
Igor Chemezov	02.06.1969	Venemaa	320 EUR
Irina Tarasova	18.11.1970	Venemaa	320 EUR
Tatiana Chemezova	08.06.1970	Venemaa	320 EUR
Vladimir Chemezov	02.07.1992	Venemaa	320 EUR
Antonina Ignatjeva	45103022225		640 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6897728
Mobiiltelefon	+372 56229973
E-posti aadress	softtrade1@yandex.ru