

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	13
Lisa 18 Intressikulud	13
Lisa 19 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.

2016.aastal kujunes käibeks 102 803 (2015: 103 638) eurot.

2016.aasta majandustulemuseks oli ettevõttel kahjum -9 189 (2015: 30 984) eurot.

TRD Solutions OÜ juhatus koosneb ühest juhatuse liikmest. 2016. aastal juhatuse liikme tasusid ei makstud. Juhatuse liikmega ei ole sõlmituid kokkuleppeid erisoodustuste ega lahkumistasude kohta.

2016.aastal ei ole välja kuulutatud ja välja makstud dividende.

2017.aastal on plaanis suurendada käibe kasvu.

Põhilised majandusnäitajad	Valem	2016.a	2015.a
Müügitulu (eurodes)		102 803	103 638
Puhaskasum (eurodes)		-9 189	30 984
Käibe kasv (%)	$(\text{Aruandeaasta müügitulu} - \text{eelmise aasta müügitulu}) / \text{eelmise aasta müügitulu} * 100$	-0,81%	-12,10%
Puhasrentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	-8,94%	29,90%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	$\text{Käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$	1,24	0,67
ROA (%) ehk Varade rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	-8,81%	38,18%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaablus (%)	$\text{Puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	15,16%	44,40%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 958	7 089	
Nõuded ja ettemaksed	4 399	534	2
Kokku käibevarad	37 357	7 623	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	39 510	0	4
Materiaalsed põhivarad	27 405	73 520	6
Kokku põhivarad	66 915	73 520	
Kokku varad	104 272	81 143	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	27 724	0	8
Võlad ja ettemaksed	2 401	11 355	9
Kokku lühiajalised kohustised	30 125	11 355	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 548	0	8
Kokku pikaajalised kohustised	13 548	0	
Kokku kohustised	43 673	11 355	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 038	36 054	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 189	30 984	
Kokku omakapital	60 599	69 788	
Kokku kohustised ja omakapital	104 272	81 143	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	102 803	103 638	12
Muud äritulud	3 467	595	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 840	-16 437	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 626	-35 563	14
Tööjõukulud	-1 558	-1 810	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 252	-16 404	6
Muud ärikulud	-40 524	-3 035	16
Ärikasum (kahjum)	13 470	30 984	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-22 282	0	17
Intressikulud	-377	0	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 189	30 984	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 189	30 984	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TRD Solutions OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2016.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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulist mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuini 50% hääleõiguslikest osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeerimisobjekti omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

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

Transpordivahendi amortisatsioonimäär aastas on 20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

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

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 printsiibist.

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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 390	4 390	
Ostjatelt laekumata arved	4 390	4 390	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 399	4 399	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	534	534	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	534	534	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	573	0	33
Käibemaks	0	1 378	534	0
Sotsiaalmaks	0	271	0	234
Ettemaksukonto jääk	9		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	2 222	534	267

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	39 510	0	5,17
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	39 510	0	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10996974	BOOMERANG DISTRIBUTION OÜ	Eesti	Pakendamine	0	10

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	23 333	23 333	0	23 333
Amortisatsioonikulu	-3 500	-3 500	-1 968	-5 468
Müügid	-63 980	-63 980	0	-63 980
31.12.2016				
Soetusmaksumus	23 333	23 333	13 486	36 819
Akumuleeritud kulum	-3 500	-3 500	-5 914	-9 414
Jääkmaksumus	19 833	19 833	7 572	27 405

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	26 917	0
Transpordivahendid	26 917	0
Kokku	26 917	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
SWEDBANK LIISING	17 356	3 808	13 548	6 kuu EURIBOR + 2,99% aastas	EUR	15.04.2021	8
Kapitalirendikohustised kokku	17 356	3 808	13 548				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	19 833	0
Kokku	19 833	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen seotud isikult	2 150	2 150			19
Lühiajalised laenud kokku	2 150	2 150			
Kapitalirendikohustised kokku	17 356	3 808	13 548		7
Muud laenukohustised					
Muud lühiajalised kohustused	21 766	21 766			19
Muud laenukohustised kokku	21 766	21 766			
Laenukohustised kokku	41 272	27 724	13 548		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	179	179	
Maksuvõlad	2 222	2 222	3
Kokku võlad ja ettemaksed	2 401	2 401	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 943	9 943	
Maksuvõlad	267	267	3
Võlad aruandvale isikule	1 145	1 145	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 355	11 355	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	46 279	53 630
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	11 570	13 408
Kokku tingimuslikud kohustised	57 849	67 038

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2016 moodustas 57 849 (2015: 67 038) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 20/80 netodividendidena väljamaksvalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendina välja maksta 46 279 (2015: 53 630) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 11 570 (2015: 13 408) eurot.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	102 803	103 638
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	102 803	103 638
Kokku müügitulu	102 803	103 638
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutialased konsultatsioonid	102 803	103 638
Kokku müügitulu	102 803	103 638

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	3 334	0
Mitmesugused muud äritulud	133	595
Kokku muud äritulud	3 467	595

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	8 941	13 758
Lähetuskulud	4 932	4 062
Koolituskulud	1 425	1 609
Mitmesugused autokulud	6 581	10 310
Mitmesuguste teenuste kulud	3 747	5 824
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 626	35 563

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	390
Sotsiaalmaksud	1 558	1 420
Kokku tööjõukulud	1 558	1 810
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	33 613	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	81	87
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 289	510
Mitmesugused muud ärikulud	5 541	2 438
Kokku muud ärikulud	40 524	3 035

Lisa 17 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2016	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-22 282	
Kasum (kahjum) kapitaliosaluse meetodil	-27 282	
Dividendid	5 000	
Kokku kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-22 282	4,5

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2016
Intressikulu kapitalirendilt	377
Kokku intressikulud	377

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Sidusettevõtjad	21 766
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 150

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Laen seotult isikult	24 380	22 230

Ostud ja müügid

	2015
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.07.2017

TRD Solutions OÜ (registrikood: 12128366) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATI-MAI TOOME	Juhatuse liige	25.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 189
Kokku	57 849

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 189
Kokku	57 849

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	102803	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 (Lihtomand)

Sidevahendid

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