

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Tradeline OÜ

registrikood: 12070359

tänava/talu nimi, Õismäe tee 78-43
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13513

telefon: +372 5528047

e-posti aadress: 35910170218@eesti.ee, finance@rocs.ee

veebilehe aadress: www.rocs.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2016.a. moodustas Tradeline OÜ müügitulu 639392 EUR. Kasum moodustas -160 156 EUR.				
Peamised finantssuhtarvud				
Müügitulu (EUR)		639392		
Puhaskasum (EUR)		-160156		
Puhasrentaablus %		-25,05%		
Lühiajaliste kohustuse kattekordaja		104,69%		
ROA		-43,40%		
ROE		-5679,29%		
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:				
Puhasrentaablus % = puhaskasum / müügitulu * 100				
-160156	/	639392	*100=	-25,05%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused				
368990	/	352465	=	1,05
ROA % = puhaskasum / varad kokku * 100				
-160156	/	368990	*100=	-43,40%
ROE % = puhaskasum / omakapital kokku * 100				
-160156	/	2820	*100=	-5679,29%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 637	43 206
Nõuded ja ettemaksed	144 658	260 986
Varud	182 638	162 001
Kokku käibevarad	348 933	466 193
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	20 057	16 444
Kokku põhivarad	20 057	16 444
Kokku varad	368 990	482 637
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	8 229	8 058
Võlad ja ettemaksed	344 236	311 603
Kokku lühiajalised kohustised	352 465	319 661
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	13 705	0
Kokku pikaajalised kohustised	13 705	0
Kokku kohustised	366 170	319 661
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 476	55 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-160 156	104 997
Kokku omakapital	2 820	162 976
Kokku kohustised ja omakapital	368 990	482 637

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	639 392	837 872
Muud äritulud	3 655	53 450
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-352 402	-456 504
Mitmesugused tegevuskulud	-206 497	-164 144
Tööjõukulud	-216 186	-161 879
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 288	-3 798
Muud ärikulud	-22 408	0
Ärikasum (kahjum)	-156 734	104 997
Muud finantstulud ja -kulud	-3 422	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-160 156	104 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-160 156	104 997

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tradeline OÜ (12070359) 2016a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodeks.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on: (a) raha; (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu); (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid); (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse). Finantskohustus on lepinguline kohustus: (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid). Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja aha ekvivalendena kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

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 mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiselamete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiliselt arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	21 637	43 170
Kassa	0	36
Kokku raha	21 637	43 206

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	326 309	326 309
Võlad töövõtjatele	10 001	10 001
Maksuvõlad	7 384	7 384
Saadud ettemaksed	542	542
Tulevaste perioodide tulud	20	20
Muud saadud ettemaksed	522	522
Kokku võlad ja ettemaksed	344 236	344 236

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	283 338	283 338
Võlad töövõtjatele	7 224	7 224
Maksuvõlad	17 536	17 536
Muud võlad	2 790	2 790
Muud viitvõlad	2 790	2 790
Saadud ettemaksed	715	715
Tulevaste perioodide tulud	715	715
Kokku võlad ja ettemaksed	311 603	311 603

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	639 392	837 872
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	639 392	837 872
Kokku müügitulu	639 392	837 872
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	639 392	837 872

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	161 185	121 167
Sotsiaalmaksud	53 711	39 742
Pensionikulu	1 290	970
Kokku tööjõukulud	216 186	161 879
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	14

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.09.2017

Tradeline OÜ (registrikood: 12070359) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN BARANOV	Juhatuse liige	06.10.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-160 156
Kokku	320

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	639392	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Konstantin Baranov	34911170308	Laitse küla, Kernu vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5528047
E-posti aadress	finance@rocs.ee
E-posti aadress	35910170218@eesti.ee
Veebilehe aadress	www.rocs.ee