

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OSAÜHING TRADEMATIC

registrikood: 10886430

tänavanimi: J. Kunderi tn

maja number: 8a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10128

telefon: +372 5014815

e-posti aadress: andres.toome@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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2021. aastal oli OÜ Tradematic peamiseks tegevusalaks ärialane nõustamine. Tradematic OÜ ainuosanik 08. oktoobri 2021 otsuse kohaselt jagunes ettevõtte kaheks. Tradematic OÜ kui jaguneva ettevõtte poolt anti asutatavale ettevõttele Tradematic KV OÜ üle osakapitali mitterahalise sissemaksena Ladina Kvartali Kinnisvara OÜ osa rahalise väärtusega 2 556,47 EUR, mis moodustab 33,58% nimetatud ettevõtte osakapitalist.

Tulud, kulud ja kasum

2021. aastal oli OÜ Tradematic müügitulu 12 000 eurot (2020. aastal 12 000 eurot).

OÜ Tradematic puhaskasumiks kujunes 36 254 eurot (2020. aastal kasum 48 214 eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 634	30 089	
Nõuded ja ettemaksed	1 020 235	1 080 368	2
Kokku käibevarad	1 038 869	1 110 457	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	0	2 556	
Nõuded ja ettemaksed	1 225 791	1 125 332	2,12
Materiaalsed põhivarad	12 306	12 306	4
Kokku põhivarad	1 238 097	1 140 194	
Kokku varad	2 276 966	2 250 651	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 615	4 615	5,12
Võlad ja ettemaksed	382 278	389 662	6,12
Kokku lühiajalised kohustised	386 893	394 277	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	336 566	336 566	5,12
Kokku pikaajalised kohustised	336 566	336 566	
Kokku kohustised	723 459	730 843	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 514 441	1 468 782	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 254	48 214	
Kokku omakapital	1 553 507	1 519 808	
Kokku kohustised ja omakapital	2 276 966	2 250 651	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	12 000	12 000	9
Muud äritulud	34	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 350	-1 056	10
Tööjõukulud	-24 146	-16 196	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-877	4
Ärikasum (kahjum)	-13 462	-6 129	
Intressikulud	-7 386	-7 406	
Muud finantstulud ja -kulud	57 102	61 749	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 254	48 214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 254	48 214	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tradematic 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tradematic OÜ 2018 majandusaasta aruanne on koostatud väikettevõtjale esitatavate nõete kohaselt ja koosneb bilansist, kasumiaruandest ning RTJ 15 paragrahvis 62 sätestatud lisadest. OÜ Tradematic kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

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 õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse õiglases väärtuses. 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

Tütarettevõtte osad on bilansis kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütar-ettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, või kui emaettevõtte kontrollib tütar-ettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamust tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütar-ettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640**Tulud**

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükatud tulumasku nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Maksumäär on 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaskukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Alates 01.01.2018 kehtib Eestis uus dividendide maksustamise kord, mis näeb ette madalama tulumaksumäära (14/86 dividendide netosummalt) rakendamise võimaluse regulaarsetele kasumijaotustele. Madalamat maksumäära võib rakendada, kui jaotatava kasumi summa ei ületa ettevõtte viimase kolme aasta keskmist jaotatud kasumit, millelt on Eestis makstud tulumaksu.

Maksimiaalne tulumaskukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

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:

Osaühingu omanik;

Tütarettevõtted;

Osaühingu juhatus;

Eespool nimetatute lähisugulased ja nende valitseva mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 860	21 860	0
Ostjatelt laekumata arved	21 860	21 860	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 301 042	75 251	1 225 791
Laenunõuded	447 663	447 663	0
Muud nõuded	475 461	475 461	0
Intressinõuded	475 461	475 461	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 246 026	1 020 235	1 225 791

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 860	21 860	0
Ostjatelt laekumata arved	21 860	21 860	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 146 083	20 751	1 125 332
Laenunõuded	577 663	577 663	0
Muud nõuded	460 094	460 094	0
Intressinõuded	460 094	460 094	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 205 700	1 080 368	1 125 332

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	400	375
Sotsiaalmaks	1 192	792
Kohustuslik kogumispension	49	26
Töötuskindlustusmaksed	43	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 684	1 208

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	4 641	12 306	16 947
Akumuleeritud kulum	-3 764	0	-3 764
Jääkmaksumus	877	12 306	13 183
Amortisatsioonikulu	-877	0	-877
31.12.2020			
Soetusmaksumus	4 641	12 306	16 947
Akumuleeritud kulum	-4 641	0	-4 641
Jääkmaksumus	0	12 306	12 306
31.12.2021			
Soetusmaksumus	4 641	12 306	16 947
Akumuleeritud kulum	-4 641	0	-4 641
Jääkmaksumus	0	12 306	12 306

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omaniku lähisugulaselt	4 615	4 615			12%	EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	4 615	4 615					
Pikaajalised laenud							
Laen omanikuga seotud ettevõttelt	336 566	0	336 566		2%	EUR	31.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	336 566	0	336 566				
Laenukohustised kokku	341 181	4 615	336 566				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omaniku lähisugulaselt	4 615	4 615			12%	EUR	2021.a.
Lühiajalised laenud kokku	4 615	4 615					
Pikaajalised laenud							
Laen omanikuga seotud ettevõttelt	336 566	0	336 566		2%	EUR	31.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	336 566	0	336 566				
Laenukohustised kokku	341 181	4 615	336 566				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	79	79
Võlad töövõtjatele	1 300	1 300
Maksuvõlad	1 684	1 684
Muud võlad	379 215	379 215
Intressivõlad	379 215	379 215
Kokku võlad ja ettemaksed	382 278	382 278
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1	1
Võlad töövõtjatele	784	784
Maksuvõlad	1 208	1 208
Muud võlad	387 669	387 669
Intressivõlad	386 169	386 169
Muud viitvõlad	1 500	1 500
Kokku võlad ja ettemaksed	389 662	389 662

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 240 557	1 213 597
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	310 139	303 399
Kokku tingimuslikud kohustised	1 550 696	1 516 996

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 000	12 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 000	12 000
Kokku müügitulu	12 000	12 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvaraalanee nõustamine	12 000	12 000
Kokku müügitulu	12 000	12 000

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	-1 350	-1 056
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 350	-1 056

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-17 304	-11 464
Sotsiaalmaksud	-6 843	-4 732
Kokku tööjõukulud	-24 147	-16 196
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 500	19 000

Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 751	1 751
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 251	20 751
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	350 234	357 749
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	370 161	369 599
Kokku laenukohustised	720 395	727 348

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 225 791	1 125 332
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 225 791	1 125 332

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 079 163	70 262	5 093	1 144 332	37 803
Kokku antud laenud	1 079 163	70 262	5 093	1 144 332	37 803

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 144 332	114 822	1 593	1 297 584	41 730
Kokku antud laenud	1 144 332	114 822	1 593	1 297 584	41 730

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	350 906	357 749	6 844
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	369 599	369 600	563
Kokku laenukohustised	720 505	727 349	7 407

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	357 749	348 514	6 825
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	369 600	370 161	561
Kokku laenukohustised	727 349	718 675	7 386

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 653	7 653

Aruandeperioodil ei tehtud juhatuse liikmele soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2022

OSAÜHING TRADEMATIC (registrikood: 10886430) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES TOOME	Juhatuse liige	15.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 514 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 254
Kokku	1 550 695
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 550 695
Kokku	1 550 695

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 514 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 254
Kokku	1 550 695
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 550 695
Kokku	1 550 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	12000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Toome	37201090298	Harku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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