

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: EESTI TRAALPÜÜGI ÜHISTU

registrikood: 11183305

tänav a nimi, Peterburi tee

maja number: 2f

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 5045051

e-posti aadress: info@traalpyyk.ee

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustised	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	23
Vandeauditori aruanne	24

Tegevusaruanne

Eesti Traalpüügi Ühistu asutati 2005. aastal. Aruandeaastal keskendus ettevõtte toorkala Eesti sisesele hulgimüügile. Ettevõtte omab 33% list osalust Sadamate Haldamise Mittetulundusühingus ja Eesti Kalatootjate Keskühistus. Ühistu juhindub oma tegevuses Eesti Vabariigi ja Euroopa Liidu õigusaktidest. Eesti Traalpüügi Ühistu 2021. aasta majandustegevuse tulemuseks oli kasum 346 tuh eurot.

Olulised finantsnäitajad:

	2021	2020	Muutus
Müügitulud tuh. €	3279	3519	-6,8%
Likviidsuskordaja: Käibevara-varud/Lühiajaline võlg	1,14	0,8	42,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: Käibevara/Lühiajaline võlg	1,14	0,8	42,5%

Olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei tehtud.

2021 aastal olulisi investeeringuid ei tehtud. Ettevõtte sõlmis 10 aastaks hoonestusõiguse lepingu algusega 2022 aastal, kohustusega mõistliku ajaga projekteerima ja ehitama ehitise, mida võib kasutada tootmishoonena. 2022 on plaanis teha investeeringuid projekteerimiseks ja ehitamise alustamiseks. Covid-19 ei mõjutanud otseselt ettevõtte töökorraldust ja majandustegevust küll aga koostööpartnerite oma. Ettevõtte äritegevus on seotud hooajalisusega kuna suvekuudel kalapüüki ei toimu. Tegevusega kaasnevaid olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid ei ole täheldatud. Valuutakursside muutus ei mõjutanud ettevõtte tegevust kuna tehingud tehti euros. Ettevõtte on bilansipäeva järgselt väljastanud garantii sidusettevõtte pangalaenule summas 500000 eur. 24.02.2022 algas sõjategevus Ukrainas. ETPÜ puuduvad ärilised sidemed sanktsioonidest mõjutatud riikidega ning ETPÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	103 665	253 276	2
Nõuded ja ettemaksed	1 553 914	1 028 656	3
Varud	0	9 483	4
Kokku käibevarad	1 657 579	1 291 415	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	130 000	130 000	6
Nõuded ja ettemaksed	393 585	397 687	3
Materiaalsed põhivarad	1 037 924	1 228 768	7
Kokku põhivarad	1 561 509	1 756 455	
Kokku varad	3 219 088	3 047 870	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	600 345	222 880	9
Võlad ja ettemaksed	845 194	1 397 495	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 445 539	1 620 375	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 071 608	1 071 608	9
Kokku pikaajalised kohustised	1 071 608	1 071 608	
Kokku kohustised	2 517 147	2 691 983	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	13
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 077	-60 020	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346 054	413 097	
Kokku omakapital	701 941	355 887	
Kokku kohustised ja omakapital	3 219 088	3 047 870	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	3 279 511	3 518 715	14
Muud äritulud	322 569	332 228	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 997 126	-3 168 115	16
Mitmesugused tegevuskulud	-66 569	-49 278	17
Tööjõukulud	-116 962	-102 470	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-63 814	-102 564	7
Ärikasum (kahjum)	357 609	428 516	
Intressikulud	-46 178	-40 152	
Muud finantstulud ja -kulud	34 623	24 733	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	346 054	413 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346 054	413 097	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	357 609	428 516	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	63 814	102 564	7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-71 720	-290 438	
Muud korrigeerimised	-250 850	-41 790	
Kokku korrigeerimised	-258 756	-229 664	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	264 051	-87 547	3
Varude muutus	9 483	56 851	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-552 302	173 165	10
Laekumised sihtfinantseerimisest	250 850	41 790	
Kokku rahavood äritegevusest	70 935	383 111	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 750	0	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	200 500	0	
Antud laenud	-835 000	0	19
Antud laenude tagasimaksed	38 600	5 317	19
Laekunud intressid	45 817	24 285	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-551 833	29 602	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	800 000	0	19
Saadud laenude tagasimaksed	-422 880	-361 418	
Arvelduskrediidi saldo muutus	345	0	
Makstud intressid	-46 178	-137 811	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	331 287	-499 229	
Kokku rahavood	-149 611	-86 516	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	253 276	339 792	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-149 611	-86 516	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103 665	253 276	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 555	255	250 000	-60 020	192 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)				413 097	413 097
Muutused reservides			-250 000		-250 000
31.12.2020	2 555	255		353 077	355 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)				346 054	346 054
31.12.2021	2 555	255		699 131	701 941

Muudes reservidest olnud 250000€ kanti tagasi omanike poolt antud pikaajalisteks laenudeks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Traalpüügi Ühistu 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist ning taksonoomiast 2022. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud raamatupidamistoimkonna juhendid (RTJ). Ettevõtte kuulub kontserni Krapesk AS, kes koostab ja avalikustab konsolideeritud majandusaasta aruande.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtetele loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Nõudeid loetakse lühiajaliseks, kui nende laekumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansi kuupäevast. Pikema tähtajaga nõudeid loetakse pikaajalisteks.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Põhivara müügi tulu või kulu kajastatakse muudes ärituludes või ärikuludes. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Transpordivahendid	5
Masinaid ja seadmed	5-10

Muu inventar	3-10
--------------	------

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Sihtfinantseerimine

Kasutatakse netomeetodit. Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega soetatud vara bilansis arvele soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa, kompensatsioonitaotluse aktsepteerimisel toetust andva organisatsiooni poolt. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse varaobjekti kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse muudes ärituludes, siis kui sihtfinantseerimise laekumine on kindel ning sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tingimust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Maksustamissüsteemi omaparast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkvaartuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisas 11.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud :

1. Tegevjuhtkond.
2. Tegevjuhtkonna valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.
3. Liikmed.
4. Kontserni ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	4 982	4 982
Arvelduskontod	98 683	248 294
Kokku raha	103 665	253 276

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	0	0		
Ostjatelt laekumata arved	17 170	17 170		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-17 170	-17 170		
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 927 622	1 534 162	393 460	19
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9		5
Muud nõuded	30	30		
Intressinõuded	30	30		
Ettemaksed	19 838	19 713	125	
Tulevaste perioodide kulud	16 238	16 113	125	
Muud makstud ettemaksed	3 600	3 600		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 947 499	1 553 914	393 585	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	0	0		
Ostjatelt laekumata arved	17 857	17 857		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-17 857	-17 857		
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 413 207	1 016 147	397 060	19
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1		5
Muud nõuded	13	13		
Intressinõuded	13	13		
Ettemaksed	13 122	12 495	627	
Tulevaste perioodide kulud	13 122	12 495	627	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 426 343	1 028 656	397 687	

2021 a. laenu nõuded summas 393460 on eurodes, intressiga 2-5%, tähtajaga 2023 ja 2025 a. ja tagatiseta. 2020 a. laenu nõuded summas 397060 olid eurodes, intressiga 2-5%, tähtajaga 2025 a. ja tagatiseta.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	0	9 483
Kokku varud	0	9 483

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		89 697		61 608
Üksikisiku tulumaks		1 377		1 417
Erisoodustuse tulumaks				11
Sotsiaalmaks		2 394		2 411
Kohustuslik kogumispension		78		78
Töötuskindlustusmaksed		135		135
Ettemaksukonto jääk	9		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	93 681	1	65 660

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
12939745	Eesti Kalatootjate Keskühistu	Eesti	Tootmine	33.33	33.33
80344647	Sadamate Haldamise MTÜ	Eesti	Teenindus	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Eesti Kalatootjate Keskühistu	130 000	130 000
Sadamate Haldamise MTÜ	0	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	130 000	130 000

Eesti Kalatootjate Keskühistu-le antud pikaajalise laenu arvelt on moodustatud Eesti Kalatootjate Keskühistu omakapitali koosseisu vabatahtlik reservkapital summas 125000 €.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019								
Soetusmaksumus	654 075	1 006 910	97 030	2 369	1 699 461	1 798 860	79 500	3 539 345
Akumuleeritud kulum		-396 350	-95 063	-2 369	-1 440 690	-1 538 122	-63 979	-1 998 451
Jääkmaksumus	654 075	610 560	1 967	0	258 771	260 738	15 521	1 540 894
Amortisatsioonikulu		-42 708	-1 180		-55 221	-56 401	-3 455	-102 564
Müügid (jääkmaksumuses)		-199 983			-9 579	-9 579		-209 562
31.12.2020								
Soetusmaksumus	654 075	731 443	97 030	2 369	1 671 353	1 770 752	79 500	3 235 770
Akumuleeritud kulum		-363 574	-96 243	-2 369	-1 477 382	-1 575 994	-67 434	-2 007 002
Jääkmaksumus	654 075	367 869	787	0	193 971	194 758	12 066	1 228 768
Ostud ja parendused				1 750		1 750		1 750
Muud ostud ja parendused				1 750		1 750		1 750
Amortisatsioonikulu		-36 572	-787	-263	-20 776	-21 826	-871	-59 269
Müügid (jääkmaksumuses)					-118 815	-118 815	-9 965	-128 780
Muud muutused					-4 293	-4 293	-252	-4 545
31.12.2021								
Soetusmaksumus	654 075	731 443	49 046	1 750	1 040 041	1 090 837	11 295	2 487 650
Akumuleeritud kulum		-400 146	-49 046	-263	-989 954	-1 039 263	-10 317	-1 449 726
Jääkmaksumus	654 075	331 297	0	1 487	50 087	51 574	978	1 037 924

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Ehitised		500 000
Masinad ja seadmed	188 000	
Muud masinad ja seadmed	188 000	
Muud materiaalsed põhivarad	12 500	
Kokku	200 500	500 000

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2021	2020
Kasutusrenditulu	9 329	96 499
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	3 750	3 750

Ettevõttel ei ole rendiperioodi lõpul vara väljaostu kohustust.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	88 007	11 927
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	11 007	4 127
1-5 aasta jooksul	16 016	11 351
Üle 5 aasta	12 000	0

Ettevõttel on kohustus seoses hoonestusõiguse lepinguga projekteerida ja ehitada tootmishoone. Rendiperioodi lõpul ei ole vara väljaostu kohustust.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Muud	600 000	600 000			4%	EUR	2022	19
Võlg pangale	345	345				EUR	2022	
Lühiajalised laenud kokku	600 345	600 345						
Pikaajalised laenud								
Muud	195 387		195 387		1,5-5%	EUR	2023,2025	19
Laen emattevõtelt	402 582		402 582		1,5-4%	EUR	2024	19
Laen kontserniettevõtelt	473 639		473 639		1,5%	EUR	2024	19
Pikaajalised laenud kokku	1 071 608		1 071 608					
Laenukohustised kokku	1 671 953	600 345	1 071 608					

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Muud	135 000	135 000			5%	EUR	2021	19
Võlg pangale	87 880	87 880			2,4%+Euribor	EUR	2021	
Lühiajalised laenud kokku	222 880	222 880						
Pikaajalised laenud								
Muud	195 387		195 387		1,5-5%	EUR	2023,2025	19
Laen emattevõtelt	402 582		402 582		1,5-4%	EUR	2024	19
Laen kontserniettevõtelt	473 639		473 639		1,5%	EUR	2024	19
Pikaajalised laenud kokku	1 071 608		1 071 608					
Laenukohustised kokku	1 294 488	222 880	1 071 608					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	654 075	654 075
Ehitised	331 298	367 870
Masinate ja seadmed	51 573	206 822
Kokku	1 036 946	1 228 767

Esimese järjekoha hüpoteek summas 1246277 EUR on seatud kinnistule Jaama tn. 6c, Paldiskis Luminor pank kasuks.

Esimese järjekoha kommertsant summas EUR 650000 EUR on seatud ettevõtte varale.

Laenud seatud osapooltele on tagatiseta.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	31 785	31 785	
Võlad töövõtjatele	11 786	11 786	
Võlad seotud osapooltele	703 957	703 957	19
Maksuvõlad	93 681	93 681	5
Muud võlad	3 985	3 985	
Muud viitvõlad	3 985	3 985	
Kokku võlad ja ettemaksed	845 194	845 194	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	71 473	71 473	
Võlad töövõtjatele	11 154	11 154	
Võlad seotud osapooltele	1 245 224	1 245 224	19
Maksuvõlad	65 660	65 660	5
Muud võlad	3 984	3 984	
Muud viitvõlad	3 984	3 984	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 397 495	1 397 495	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	559 305	282 461
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	139 826	70 615
Antud garantiid	1 066 667	1 066 667
Kokku tingimuslikud kohustised	1 765 798	1 419 743

Tegemist on sidusettevõttele antud garantiiga. Juhatuse hinnangul puuduvad asjaolud antud garantii realiseerumiseks. Aruandeaasta jooksul ei toimunud maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni viie aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intress ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma. Ettevõtte sõlmis hoonestusõiguse lepingu 10 aastaks kohustusega mõistliku ajaga projekteerima ja ehitama ehitise, mida võib kasutada tootmishoonena.

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
PRIA	41 790	41 790
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	41 790	41 790
Kokku sihtfinantseerimine	41 790	41 790
	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
PRIA	250 850	250 850
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	250 850	250 850
Kokku sihtfinantseerimine	250 850	250 850

Juhatuse hinnangul on sihtfinantseerimise tingimused täidetud ning saadu ei kuulu tagastamisele. Tulenevalt PRIA toetuse otsusest tekivad ühistul tingimuslikud kohustused: ühistu on kohustatud 5 aasta jooksul pärast toetuse saamist täitma Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 508/2014 artikli 10 lõigetes 1 ja 2 sätestatud nõudeid.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 279 511	3 513 124
Soome	0	5 591
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 279 511	3 518 715
Kokku müügitulu	3 279 511	3 518 715
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade vahendamine	3 105 482	3 287 764
Kaubaladude töö	0	218 201
Maismaaveondust teenindav tegevus	174 029	12 750
Kokku müügitulu	3 279 511	3 518 715

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalse põhivarade müügist	71 719	290 438
Tulu sihtfinantseerimisest	250 850	41 790
Kokku muud äritulud	322 569	332 228

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	56 850
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 817 032	2 974 220
Energia	9 927	7 311
Elektrienergia	9 927	7 311
Alltöövõtutööd	83 900	63 878
Transpordikulud	58 900	43 660
Vesi ja kanalisatsioon	169	287
Masinate-ja seadmetega seotud kulud	11 843	5 241
Tootmishoonega seotud kulud	4 606	6 508
Muud	10 749	10 160
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 997 126	3 168 115

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	1 745	1 339
Kütus	1 745	1 339
Mitmesugused bürookulud	35 735	27 762
Lähetuskulud	298	170
Koolituskulud	0	75
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 248	1 403
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-687	-572
Hoonetega seotud kulud	0	1 988
Side	1 800	1 770
Transpordikulud	6 478	5 715
Muud	19 952	9 628
Kokku mitmesugused tegevuskulud	66 569	49 278

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	87 532	76 701
Sotsiaalmaksud	29 430	25 769
Kokku tööjõukulud	116 962	102 470
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Krapesk AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Sidusettevõtjad	504 236	608 509	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	808 066	0	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	221 860	407 638	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 534 162	1 016 147	3
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600 000	81 000	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	54 000	
Kokku laenukohustised	600 000	135 000	19
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	89 531	100 876	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	592 017	1 128 427	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 504	15 921	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	905	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	703 957	1 245 224	10

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			

Sidusettevõtjad	393 460	397 060	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	393 460	397 060	
Laenukohustised			
Emaettevõtja	402 582	402 582	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	473 639	473 639	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	195 387	195 387	
Kokku laenukohustised	1 071 608	1 071 608	9

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	0	500 000	500 000	0	5 445	
Sidusettevõtjad	402 377	0	5 317	397 060	19 276	
Kokku antud laenud	402 377	500 000	505 317	397 060	24 721	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Sidusettevõtjad	397 060	35 000	38 600	393 460	19 295	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	800 000	0	800 000	15 299	
Kokku antud laenud	397 060	835 000	38 600	1 193 460	34 594	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	902 582	500 000	402 582	19 396	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	473 639		473 639	5 861	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	426 387	150 000	276 387	7 250	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 000		54 000	2 707	
Kokku laenukohustised	1 856 608	650 000	1 206 608	35 214	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	402 582			402 582	13 789	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	473 639			473 639	7 105	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	276 387	800 000	281 000	795 387	22 114	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 000		54 000	0	2 633	
Kokku laenukohustised	1 206 608	800 000	335 000	1 671 608	45 641	

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Sidusettevõtjad	1 902 580	167 279	1 857 112	16 502
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				5 592
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 202 602	6 750	1 216 259	5 660
Kokku müüdnud	3 105 182	174 029	3 073 371	27 754

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	395 262	35 734	358 550	27 762
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 293 207		2 324 251	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	128 564		45 586	110 309
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		12 245	1 697	3 165
Kokku ostetud	2 817 033	47 979	2 730 084	141 236

ANTUD GARANTIID/TAGATISED		
	31.12.2021	31.12.2020
Sidusettevõtjad	1 066 667	1 066 667
Kokku antud garantiid/tagatised	1 066 667	1 066 667

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	40 380	28 200

Olulisemad ostud seotud osapooltelt on toore ja materjal ning ettevõtte juhtimise ja haldamise tugiteenused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2022

EESTI TRAAPÜÜGI ÜHISTU (registrikood: 11183305) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG OMELTŠENKO	Juhatuse liige	25.03.2022
URMAS REIMANN	Juhatuse liige	25.03.2022
ILONA JAKOVENKO	Juhatuse liige	25.03.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

EESTI TRAAPLÜÜGI ÜHISTU liikmetele

Arvamus

Oleme auditeerinud EESTI TRAAPLÜÜGI ÜHISTU (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkeb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ann Närep

Vandeauditori number 310

Ann Närep Auditorühing OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 102

J. Poska tn 4-28, Tallinn, Harju maakond, 10121

01.04.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

EESTI TRAALPÜÜGI ÜHISTU (registrikood: 11183305) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANN NÄREP	Vandeaudiitor	01.04.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	353 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346 054
Kokku	699 131
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	346 054
Kokku	346 054

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	4690	3105482	94.69%	Jah
Maismaaveondust teenindavad tegevusalad	5221	174029	5.31%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045051
E-posti aadress	info@traalpyyk.ee