

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Epokate Trading OÜ

registrikood: 12520609

tänavanimi: Savimäe tn 3

maja ja korteri number:

alevik: Vahi alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 60534

telefon: +372 56226305

e-posti aadress: teet@epokate.ee

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	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Lugupeetud kliendid ja koostööpartnerid

OÜ Epokate Trading peamiseks tegevusteks aruandeperioodil oli ehitusmaterjalide müük, ehitusalane konsultatsioon ja marketingialased tegevused. Peamiseks toodeteks olid epoksüvaik-süsteemid tööstuslike epoksüvaik põrandakatete ehitamiseks.

Lisaks epoksüvaik põrandakatematerjalide turustamisele, tegeleti ka epoksüvaik põrandakatetes kasutatavate puhastatud ja sõelatud naturaalse- ning värviliivade ja erinevate abimaterjalide müügiga.

Ettevõtte majandusnäitajad aruandeaasta perioodil olid:

Müügitulu oli 1 063 817 eurot, millest 68% müüdi Eestisse ja 32% eksporditi Lähti ja Soome.

Aruandeaasta kasumiks kujunes 72 178 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Lahkumise hüvitist juhatuse liikmetele ette nähtud ei ole.

Järgneval majandusaasta eesmärgiks on jätkuvalt Eesti koostööpartnerite professionaane teenindamine, toimivatel exportturgudel positsiooni kindlustamine ja uutel välisturgudel klientide leidmine.

Teet Lilleorg
Epokate Trading OÜ
juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 882	20 598	
Nõuded ja ettemaksed	90 613	107 454	2
Kokku käibevarad	113 495	128 052	
Kokku varad	113 495	128 052	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	27 614	84 241	4
Kokku lühiajalised kohustised	27 614	84 241	
Kokku kohustised	27 614	84 241	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 203	21 727	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 178	19 584	
Kokku omakapital	85 881	43 811	
Kokku kohustised ja omakapital	113 495	128 052	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 063 817	794 921	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-855 179	-712 581	
Mitmesugused tegevuskulud	-101 028	-23 821	
Tööjõukulud	-30 536	-30 536	7
Muud ärikulud	0	-60	
Ärikasum (kahjum)	77 074	27 923	
Intressitulud	5	4	
Intressikulud	0	-62	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	77 079	27 865	
Tulumaks	-4 901	-8 281	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 178	19 584	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Epokate Trading OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Epokate Trading OÜ on koostanud 2020 aasta kohta väike ettevõtja majandusaasta aruande.

Epokate Trading OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ja tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Rendid

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, olenevalt sellest, kumb on madalam. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud. Kui rendiperioodi lõppedes tagastatakse vara rendileandjale, siis amortiseeritakse vara rendiperioodi pikkusest või vara kasulikust tööeest lähtudes, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi perioodil tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Epokate Trading OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) Tegevjuhtkonda;
- b) Punktis (a) kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 597	58 597
Ostjatelt laekumata arved	58 597	58 597
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	29 420	29 420
Ettemaksed	2 596	2 596
Tulevaste perioodide kulud	2 596	2 596
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 613	90 613
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	101 897	101 897
Ostjatelt laekumata arved	101 897	101 897
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 662	1 662
Ettemaksed	3 895	3 895
Tulevaste perioodide kulud	3 895	3 895
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 454	107 454

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	4 901	0	0
Käibemaks	5 787	0	0	1 533
Üksikisiku tulumaks	0	2 858	0	750
Erisoodustuse tulumaks	0	69	0	69
Sotsiaalmaks	0	1 376	0	1 376
Kohustuslik kogumispension	0	76	0	77
Ettemaksukonto jääk	23 633		1 662	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 420	9 280	1 662	3 805

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 769	16 769
Võlad töövõtjatele	1 500	1 500
Maksuvõlad	9 280	9 280
Muud võlad	65	65
Muud viitvõlad	65	65
Kokku võlad ja ettemaksed	27 614	27 614
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	78 805	78 805
Võlad töövõtjatele	1 500	1 500
Maksuvõlad	3 805	3 805
Muud võlad	131	131
Muud viitvõlad	131	131
Kokku võlad ja ettemaksed	84 241	84 241

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	723 394	705 346
Soome	301 161	57 239
Läti	39 262	25 411
Leedu	0	6 925
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 063 817	794 921
Kokku müügitulu	1 063 817	794 921
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude keemiatoodete hulgimüük	1 063 817	794 921
Kokku müügitulu	1 063 817	794 921

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	22 959	22 959
Sotsiaalmaksud	7 577	7 577
Kokku tööjõukulud	30 536	30 536
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 185	52 687
Kokku võlad ja ettemaksed	12 185	52 687

OSTETUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	685 025	603 459
Kokku ostetud	685 025	603 459

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	22 959	22 959

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2021

Epokate Trading OÜ (registrikood: 12520609) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET LILLEORG	Juhatuse liige	30.06.2022
JANNO SILD	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 178
Kokku	83 381
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	83 381
Kokku	83 381

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude keemiatoodete hulgimüük	46759	1063817	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Lilleorg	36508070260	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Janno Sild	36806072710	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56226305
E-posti aadress	teet@epokate.ee