

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TrendSoft OÜ

registrikood: 12743798

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Ahtri tn 6a-7korrus(B-korp)

postisihthnumber: 10151

e-posti aadress: trendsoft.ou@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

TrendSoft OÜ 2023. aastal realiseerimise netokäive moodustas 223563 EUR. Aruandeaasta kasum oli 40153 EUR. Võttes arvesse ärisektori prognoose järgnevas aastaks, põhieesmärkideks on turuosa säilitamine ja suurendamine, positsiooni tugevdamine ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 310	48 523	2
Nõuded ja ettemaksed	81 523	7 954	3
Varud	341 543	114 218	4
Kokku käibevarad	448 376	170 695	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	200 000	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	733 158	245 746	5
Materiaalsed põhivarad	53 542	33 624	6
Kokku põhivarad	986 700	279 370	
Kokku varad	1 435 076	450 065	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	26 311	40 339	8
Kokku lühiajalised kohustised	26 311	40 339	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	915 568	151 138	7
Võlad ja ettemaksed	280 849	86 393	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 196 417	237 531	
Kokku kohustised	1 222 728	277 870	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 695	121 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 153	48 404	
Kokku omakapital	212 348	172 195	
Kokku kohustised ja omakapital	1 435 076	450 065	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	223 563	551 987	
Muud äritulud	7 595	1 868	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 553	-249 912	
Mitmesugused tegevuskulud	-137 114	-212 640	
Tööjõukulud	-12 215	-12 157	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 290	-5 035	
Muud ärikulud	-13 608	-341	
Ärikasum (kahjum)	49 378	73 770	
Intressitulud	18 501	0	
Intressikulud	-27 740	-25 368	
Muud finantstulud ja -kulud	14	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 153	48 404	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 153	48 404	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TrendSoft OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogiliselt materiaalse põhivaraga. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse soetusmaksumuse meetodil, kuna õiglast väärtust ei ole enam võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	25 310	48 523
Kokku raha	25 310	48 523

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	26 370	26 370	0	
Ostjatelt laekumata arved	26 370	26 370	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 940	28 940	0	
Laenunõuded	200 000	0	200 000	7
Muud nõuded	8 000	8 000	0	
Intressinõuded	8 000	8 000	0	
Ettemaksed	18 213	18 213	0	
Tulevaste perioodide kulud	407	407	0	
Muud makstud ettemaksed	17 806	17 806	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	281 523	81 523	200 000	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	6 520	6 520	0	
Ostjatelt laekumata arved	6 520	6 520	0	
Muud nõuded	83	83	0	
Viitlaekumised	83	83	0	
Ettemaksed	1 351	1 351	0	
Muud makstud ettemaksed	1 351	1 351	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 954	7 954	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	341 543	114 218
kaup	341 543	114 218
Kokku varud	341 543	114 218

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	146 775	100 991	247 766
Akumuleeritud kulum	0	-1 010	-1 010
Jääkmaksumus	146 775	99 981	246 756
Amortisatsioonikulu		-1 010	-1 010
31.12.2022			
Soetusmaksumus	146 775	100 991	247 766
Akumuleeritud kulum	0	-2 020	-2 020
Jääkmaksumus	146 775	98 971	245 746
Ostud ja parendused		488 422	488 422
Amortisatsioonikulu		-1 010	-1 010
31.12.2023			
Soetusmaksumus	146 775	589 413	736 188
Akumuleeritud kulum	0	-3 030	-3 030
Jääkmaksumus	146 775	586 383	733 158

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	88 159	63 607

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	28 121	0	28 121	9 527	37 648
Muud ostud ja parendused	28 121	0	28 121	9 527	37 648
Amortisatsioonikulu	-3 281	0	-3 281	-743	-4 024
31.12.2022					
Soetusmaksumus	28 121	0	28 121	9 527	37 648
Akumuleeritud kulum	-3 281	0	-3 281	-743	-4 024
Jääkmaksumus	24 840	0	24 840	8 784	33 624
Ostud ja parendused	0	17 989	17 989	12 210	30 199
Muud ostud ja parendused	0	17 989	17 989	12 210	30 199
Amortisatsioonikulu	-5 628	-1 758	-7 386	-2 895	-10 281
31.12.2023					
Soetusmaksumus	28 121	17 989	46 110	21 737	67 847
Akumuleeritud kulum	-8 909	-1 758	-10 667	-3 638	-14 305
Jääkmaksumus	19 212	16 231	35 443	18 099	53 542

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	915 568	0	915 568	0
Pikaajalised laenud kokku	915 568	0	915 568	0
Laenukohustised kokku	915 568	0	915 568	0
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	151 138	0	151 138	0
Pikaajalised laenud kokku	151 138	0	151 138	0
Laenukohustised kokku	151 138	0	151 138	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad töövõtjatele	719	719	0
Maksuvõlad	3 732	3 732	0
Muud võlad	7 181	7 181	0
Intressivõlad	1 519	1 519	0
Muud viitvõlad	5 662	5 662	0
Saadud ettemaksed	295 528	14 679	280 849
Tulevaste perioodide tulud	280 849	0	280 849
Muud saadud ettemaksed	14 679	14 679	0
Kokku võlad ja ettemaksed	307 160	26 311	280 849

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	21 355	21 355	0
Võlad töövõtjatele	1 211	1 211	0
Maksuvõlad	333	333	0
Muud võlad	17 440	17 440	0
Intressivõlad	2 625	2 625	0
Muud viitvõlad	14 815	14 815	0
Saadud ettemaksed	86 393	0	86 393
Tulevaste perioodide tulud	86 393	0	86 393
Kokku võlad ja ettemaksed	126 732	40 339	86 393

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	9 129	9 086
Sotsiaalmaksud	3 086	3 071
Kokku tööjõukulud	12 215	12 157
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 519	2 625	3
Kokku võlad ja ettemaksed	1 519	2 625	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	333 000	120 000	7
Kokku laenukohustised	333 000	120 000	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	343 000	0	223 000	120 000	25 368	
Kokku laenukohustised	343 000	0	223 000	120 000	25 368	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	120 000	517 000	304 000	333 000	27 740	
Kokku laenukohustised	120 000	517 000	304 000	333 000	27 740	

OSTETUD	2023		2022	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	4 334	28 120
Kokku ostetud	0	0	4 334	28 120

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

TrendSoft OÜ (registrikood: 12743798) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BORISS ADEL	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	169 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)	40 153
Kokku	209 848

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	223563	100.00%	Jah