

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Eurotrade BaltiC

registrikood: 11432228

tänava/talu nimi, maja ja korteri number: Narva mnt 7

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postsihtnumber: 10117

maakond: Harju maakond

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Eurotrade Baltic OÜ põhiliseks tegevusalaks on konteinerite müük, EMTAK kood – 46691. Konteinerite soetamine toimub Eestis. Edasine müük toimub Euroopa ühendusesiseste riikide ettevõtjatele.

2010.a moodustasid müügitulud müügist 15 mln krooni, aruandeaasta puhaskasum moodustas 311 tuhat krooni. Bilansimaht on 1,5 mln krooni, millest netovara moodustab 454 tuhat krooni.

2011. a jätkatakse samal tegevusalal - konteinerite ja metallosade müügi valdkonnas.

Aruandeperioodil maksti juhatuse liikmetele tasusi 75 948 krooni. Ettevõttes oli kaks töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	108 208	330 396	
Nõuded ja ettemaksed	1 201 347	1 625 185	2
Kokku käibevara	1 309 555	1 955 581	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	19 558	19 558	5
Materiaalne põhivara	175 751	0	4
Kokku põhivara	195 309	19 558	
Kokku varad	1 504 864	1 975 139	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	66 546	163 891	7
Võlad ja ettemaksed	538 897	1 667 919	8
Kokku lühiajalised kohustused	605 443	1 831 810	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	444 946	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	444 946	0	
Kokku kohustused	1 050 389	1 831 810	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 329	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311 146	99 329	
Kokku omakapital	454 475	143 329	
Kokku kohustused ja omakapital	1 504 864	1 975 139	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	15 159 938	7 495 646	10
Muud äritulud	6	23 787	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 084 947	-6 966 894	11
Mitmesugused tegevuskulud	-624 174	-184 955	12
Tööjõukulud	-243 501	-180 298	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 249	0	4
Muud ärikulud	-64 466	-30 881	
Ärikasum (-kahjum)	133 607	156 405	
Finantstulud ja -kulud	177 539	311	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	311 146	156 716	
Tulumaks	0	-57 387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311 146	99 329	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	133 607	156 405	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 249	0	4
Kokku korrigeerimised	9 249	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	322 837	-1 180 925	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 072 144	1 384 202	
Laekunud intressid	654	311	
Makstud intressid	-31 637	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-637 434	359 993	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-185 000	0	4
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-19 558	5
Antud laenud	0	-474 628	
Antud laenude tagasimaksed	101 000	128 079	6
Muud laekumised investeerimistegevusest	208 522	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	124 522	-366 107	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	509 500	276 586	7
Saadud laenude tagasimaksed	-127 086	-112 695	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-34 813	0	7
Makstud dividendid	-44 933	-9 060	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 944	-2 408	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	290 724	152 423	
Kokku rahavood	-222 188	146 309	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	330 396	184 087	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-222 188	146 309	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	108 208	330 396	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		219 885	259 885
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	99 329	99 329
Makstud dividendid			-215 885	-215 885
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	99 329	143 329
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	311 146	311 146
31.12.2010	40 000	4 000	410 475	454 475

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eurotrade Baltic OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omabsidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtete varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksud

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 tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 5 000 krooni 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, mille on erinevad kasulikud eluead, võetakse need raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10 - 40 %

Muu materiaalne põhivara 20 %

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriarvestusele. Seotud osapooled on

- osaühingu juhatus
- ettevõtte omanikud
- samasse gruppi kuuluvad ettevõtted

Lisaks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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 tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	551 073	831 297	
Ostjatelt laekumata arved	290 612	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	260 461	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	400 606	445 143	3
Muud nõuded	245 549	346 549	6
Laenunõuded			
Ettemaksed	4 119	2 196	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 201 347	1 625 185	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		64 756		59 789
Käibemaks	400 606		445 139	
Üksikisiku tulumaks		5 196		3 987
Sotsiaalmaks		10 824		6 415
Kohustuslik kogumispension		413		72
Töötuskindlustusmaksed		730		501
Ettemaksukonto jääk	0		4	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	400 606	81 919	445 143	70 764

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	185 000	185 000	185 000
Amortisatsioonikulu	-9 249	-9 249	-9 249
31.12.2010			
Jääkmaksumus	175 751	175 751	175 751

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Eurogran OY	Soome	Metallide hulgimüük ja vahendus	49	49

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	31.12.2010	
Eurogran OY	19 558	19 558	
Kokku:	19 558	19 558	

Omandatud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	245 549	0	245 549	
Kokku muud nõuded	245 549	0	245 549	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	346 549	346 549	0	
Kokku muud nõuded	346 549	346 549	0	

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	37 500	37 500	0	
Kapitalrendikohustused	29 046	29 046	0	
Lühiajalised laenud kokku	66 546	66 546	0	
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	323 805	0	323 805	
Kapitalrendikohustused	121 141	0	121 141	
Pikaajalised laenud kokku	444 946	0	444 946	
Kapitalrendikohustused kokku	0	0	0	
Laenukohustused kokku	511 492	66 546	444 946	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	163 891	163 891	0	
Lühiajalised laenud kokku	163 891	163 891	0	
Pikaajalised laenud	0	0	0	
Laenukohustused kokku	163 891	163 891	0	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	282 718	1 314 462	
Võlad töövõtjatele	12 047	10 000	
Maksuvõlad	81 919	70 764	3
Muud võlad	162 213	208 680	
Saadud ettemaksed	0	64 013	
Kokku võlad ja ettemaksed	538 897	1 667 919	

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	0	501 796
Läti	0	0
Soome	86 729	192 008
Rootsi	8 440 029	4 462 103
Belgia	0	889 087
Eesti	2 398 634	329 541
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	10 925 392	6 374 535
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	1 959 941	1 121 111
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	2 274 605	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	4 234 546	1 121 111
Kokku müügitulu	15 159 938	7 495 646
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
46691	15 077 738	7 303 638
70221	82 200	192 008
Kokku müügitulu	15 159 938	7 495 646

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	12 943 977	6 966 894
Transpordikulud	1 140 970	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14 084 947	6 966 894

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	39 804	42 204
Energia	0	16 521
Kütus	0	16 521
Mitmesugused bürookulud	140 473	66 636
Lähetuskulud	28 873	4 637
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	2 000
Muud ostetud teenused	332 644	53 924
Sõiduauto kulud	27 053	0
Muud	55 327	-967
Kokku mitmesugused tegevuskulud	624 174	184 955

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	181 970	134 469
Sotsiaalmaksud	61 531	45 829
Kokku tööjõukulud	243 501	180 298
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	361 305	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	75 948	50 505

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Eurotrade Baltic (registrikood: 11432228) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN KOGAN	Juhatuse liige	30.06.2011
MIHHAIL ZOTOV	Juhatuse liige	01.07.2011
ALEKSEI MÄNNISTE	Juhatuse liige	04.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311 146
Kokku	410 475
Juhatus teeb ettepaneku kanda aruandeaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük, (k.a konteinerid)	46691	15077738	99.46%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	82200	0.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Männiste	37305312211	Põllu 10-15, Avinurme alevik, Avinurme vald, Ida-Viru maakond, Eesti	12000 EEK
Roman Kogan	37911212730	Tallinn, Harju maakond, Eesti	16000 EEK
Mihhail Zotov	37307040219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5183014
Mobiiltelefon	+372 58071806
Mobiiltelefon	+372 58133006
Mobiiltelefon	+372 53000566
E-posti aadress	info@eurotradebaltic.ee
E-posti aadress	rkogan79@gmail.com