

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Eurocos Groups OÜ

registrikood: 11138664

tänava/talu nimi, Betooni 4

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51014

telefon: +372 7409080, +372 5045496

faks: +372 7409084

e-posti aadress: valdeko@transmix.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	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Eurocos Groups on erakapitali toimiv firma, mille tegevusvaldkonda kuulub kosmeetika toodete hulgimüük.

Ettevõtte asub Tartus, kuid tema tegevus toimub suures osas väljaspool Eestit. Peamisteks piirkondadeks on Venemaa ja Euroopa riigid.

Finantsnäitajad

	2011	2010
Müügitulu	361633	251044
Müügitulu kasv võrreldes eelmise aastaga(%)	44	62
Puhaskasum(-kahjum)	54377	-30584
Lühiajalise kohustuste kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	2,5	1,2
((kordades)		
Võõrkapitali ja omakapitali suhe (kohustused/omakapital)	0,7	5,6

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 867	15 605	2
Nõuded ja ettemaksed	77 958	96 600	
Varud	11 742	46 881	3
Kokku käibevara	129 567	159 086	
Kokku varad	129 567	159 086	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 778	15 093	4
Võlad ja ettemaksed	31 322	119 903	5
Kokku lühiajalised kohustused	51 100	134 996	
Kokku kohustused	51 100	134 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 090	24 090	6
Kohustuslik reservkapital	0	1 645	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	28 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 377	-30 584	
Kokku omakapital	78 467	24 090	
Kokku kohustused ja omakapital	129 567	159 086	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	361 633	251 044	7
Muud äritulud	157	757	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-261 484	-386 179	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 493	-10 500	
Tööjõukulud	-18 620	0	9
Muud ärikulud	-119	-2 315	10
Ärikasum (kahjum)	56 074	-147 193	
Finantstulud ja -kulud	-1 697	116 609	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 377	-30 584	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 377	-30 584	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	56 074	-147 193	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 642	-24 086	
Varude muutus	35 139	-18 786	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-88 581	83 322	
Laekunud intressid	0	136	
Makstud intressid	-438	-536	
Muud rahavood äritegevusest	309	0	
Kokku rahavood äritegevusest	21 145	-107 143	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-31 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-31 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	52 078	44 761	
Saadud laenude tagasimaksed	-47 393	-54 865	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	21 533	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	115 461	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 685	126 890	
Kokku rahavood	25 830	-11 253	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 605	26 325	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 830	-11 253	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 568	533	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 867	15 605	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 645	28 939	33 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-30 584	-30 584
Muutused muudest omanike sissemaksetest	21 534			21 534
31.12.2010	24 090	1 645	-1 645	24 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 377	54 377
Muutused reservides		-1 645	1 645	0
31.12.2011	24 090	0	54 377	78 467

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariiki euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

OÜ Eurocos Groups 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Eurocos Groups kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Rahavood investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest on kajastatud otsemeetodil.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arved eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud muu ärikuludes.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. 2011. aastal varusid mahakantud ei ole.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane

väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teile osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on: ettevõtte juhatus ja nõukogu, lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kosmeetika toodete müügist kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides kaasnevate kulutustega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	12	0
Arvelduskontod	39 855	15 605
Kokku raha	39 867	15 605

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	11 742	46 881
Kokku varud	11 742	46 881

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	19 778	19 778			3	euro	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	19 778	19 778					
Laenukohustused kokku	19 778	19 778					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	15 093	15 093			3	euro	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	15 093	15 093					
Laenukohustused kokku	15 093	15 093					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	26 002	119 903
Võlad töövõtjatele	3 160	0
Maksuvõlad	2 160	0
Kokku võlad ja ettemaksed	31 322	119 903

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	24 090	24 090
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	361 633	251 044
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	361 633	251 044
Kokku müügitulu	361 633	251 044
Müügitulu tegevusalade lõikes		
parfüümide ja kosmetika hulgimüük	361 633	251 044
Kokku müügitulu	361 633	251 044

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	157	757
Kokku muud äritulud	157	757

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	14 000	0
Sotsiaalmaksud	4 620	0
Kokku tööjõukulud	18 620	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	2 155
Muud	119	160
Kokku muud ärikulud	119	2 315

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 000	19 778	32 919	15 092

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	14 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Eurocos Groups OÜ (registrikood: 11138664) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEKO SÕÖRO	Juhatuse liige	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 377
Kokku	54 377
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	54 377
Kokku	54 377

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 377
Kokku	54 377
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	54 377
Kokku	54 377

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	361633	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alexander Tavidashvili	26.11.1972	Zagorjanski, Venemaa	8028 EUR
Mikhail Vishniakov	20.04.1972	Lesnaja tn.21, Sokolinskoe alevik, Võborgski rajoon, Leningradi oblast, Venemaa	8028 EUR
Valdeko Sõõro	35806222751	Pintsli 1, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	8034 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7409080
Faks	+372 7409084
Mobiiltelefon	+372 5045496
E-posti aadress	valdeko@transmix.ee