

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Erateks Trading

registrikood: 10305315

tänava/talu nimi, Mahtra 30-31

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13811

telefon: +372 5139091, +372 6011022

e-posti aadress: erateks@hotmail.ee

Stef-

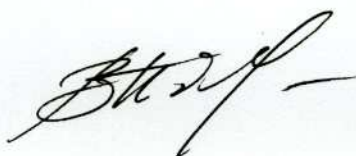
Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Tööjõukulud	10
Lisa 4 Seotud osapooled	10



Tegevusaruanne

OÜ ERATEKS TRADING põhitegevus on kaupade(mänguasjad,koolitarbed) jäemüük.
Aruandeaasta iseloomustas müügi mahu stabiliseerumine.
2011.a. realiseerimise netokäive moodustas 62863 euro.
2012.a. kavandame oma turuosa säilitada.



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma raamatupidamise aastaaruande koostamise õiguse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab 2011.a. finantsseisundid ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.06.12., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Erateks Trading on jätkuvalt tegutsev.



Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	135	354
Nõuded ja ettemaksed	727	1 078
Varud	51 655	99 951
Kokku käibevara	52 517	101 383
Põhivara		
Materiaalne põhivara	732	0
Kokku põhivara	732	0
Kokku varad	53 249	101 383
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	45 661	93 803
Kokku lühiajalised kohustused	45 661	93 803
Kokku kohustused	45 661	93 803
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	4 483	4 483
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	270	270
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15	-8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8	23
Kokku omakapital	7 588	7 580
Kokku kohustused ja omakapital	53 249	101 383

Kasumiaruanne
(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	62 863	47 310
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 103	-19 698
Mitmesugused tegevuskulud	-26 288	-17 179
Tööjõukulud	-9 443	-9 638
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-439	0
Muud ärikulud	-582	-702
Ärikasum (kahjum)	8	93
Finantstulud ja -kulud	0	-70
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8	23
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8	23



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8	93
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	439	0
Kokku korrigeerimised	439	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	351	-739
Varude muutus	48 296	-25 163
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-48 142	18 281
Muud rahavood äritegevusest	0	-70
Kokku rahavood äritegevusest	952	-7 598
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 171	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 171	0
Kokku rahavood	-219	-7 598
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	354	7 952
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-219	-7 598
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	135	354



Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2009	2 556	4 483	256	270	-8	7 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)					23	23
31.12.2010	2 556	4 483	256	270	15	7 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)					8	8
31.12.2011	2 556	4 483	256	270	23	7 588



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Erateks Trading 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 Erateks Trading kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsest tootmismahjust lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	509	399
Üksikisiku tulumaks	119	120
Sotsiaalmaks	395	394
Kohustuslik kogumispension	21	13
Töötuskindlustusmaksed	50	50
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	142	188
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 236	1 164

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 026	7 171
Sotsiaalmaksud	2 319	2 367
Pensionikulu	98	100
Kokku tööjõukulud	9 443	9 638
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatusel tasu ei ole arvestatud.



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Erateks Trading (registrikood: 10305315) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Marina Garmider	Sisestaja	01.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8
Kokku	23

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mängude ja mänguasjade jaemüük	47651	62863	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vasily Pavlina (Vassili Pavlõna)	36402090383	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6011022
Mobiiltelefon	+372 5139091
E-posti aadress	erateks@hotmail.ee