

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Eurotrade Baltic

registrikood: 11432228

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

telefon: +372 58133006

e-posti aadress: info@eurotradebaltic.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 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.

2011.a moodustasid müügitulud müügist 1,2 mln eurot, aruandeaasta puhaskasum moodustas 14 tuhat eurot. Bilansimaht on 147 mln eurot, millest netovara moodustab 43 tuhat eurot.

Aruandeperioodil arutati juhatuse liikmetasu brutosummas 3877 eurot. Ettevõttes oli kaks töötajat.

2012. aastal jätkatakse samal tegevusalal - konteinerite ja metallosade müügi valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 339	6 916	
Nõuded ja ettemaksed	105 862	76 779	2
Kokku käibevara	135 201	83 695	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 250	1 250	
Materiaalne põhivara	10 387	11 233	4
Kokku põhivara	11 637	12 483	
Kokku varad	146 838	96 178	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 927	4 253	5
Võlad ja ettemaksed	75 425	34 442	6
Kokku lühiajalised kohustused	77 352	38 695	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	26 522	28 437	5
Kokku pikaajalised kohustused	26 522	28 437	
Kokku kohustused	103 874	67 132	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 234	6 348	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 918	19 886	
Kokku omakapital	42 964	29 046	
Kokku kohustused ja omakapital	146 838	96 178	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 152 837	968 897	8
Muud äritulud	2 734	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 051 502	-900 192	9
Mitmesugused tegevuskulud	-58 388	-39 892	10
Tööjõukulud	-21 972	-15 563	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 599	-591	4
Muud ärikulud	-577	-4 120	
Ärikasum (kahjum)	20 533	8 539	
Finantstulud ja -kulud	-6 615	11 347	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 918	19 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 918	19 886	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 533	8 539	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 599	591	4
Kokku korrigeerimised	2 599	591	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 582	20 633	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44 255	-68 522	
Laekunud intressid	17	42	
Kokku rahavood äritegevusest	40 822	-38 717	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 753	-11 824	4
Antud laenud	-2 500	0	
Antud laenude tagasimaksed	0	6 455	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	13 327	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 253	7 958	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	32 563	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 398	-8 122	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 844	-2 225	5
Makstud intressid	-6 635	-2 022	
Makstud dividendid	-3 272	-2 872	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-763	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 149	16 559	
Kokku rahavood	22 420	-14 200	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 916	21 116	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 420	-14 200	
Valuutakursside muutuste mõju	3	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 339	6 916	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	6 348	9 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	19 886	19 886
31.12.2010	2 556	256	26 234	29 046
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 918	13 918
31.12.2011	2 556	256	40 152	42 964

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Eurotrade Baltic OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ning pangas ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omas sidusettevõttes 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 ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid tütar-ettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused) ning nimetatud nõuded kajastuvad bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 400 eurot 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 koosnebüksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, mille on erinevad kasulikud eluead, võetakse need raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Seadmed ja muu inventar 20 - 40 %

Masinad ja transpordivahendid 20 - 40 %

Immateriaalne põhivara 20 - 40 %

Maad ei amortiseerita

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 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse 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 äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

-ettevõtte pomanikud

-osaühingu juhatus;

-lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi Äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	57 197	35 220
Ostjatelt laekumata arved	57 197	18 574
Ebatõenäoliselt laekuavad arved	0	16 646
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	29 878	25 603
Muud nõuded	18 508	15 693
Laenunõuded	18 508	15 693
Ettemaksed	279	263
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 862	76 779

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 018		4 139
Käibemaks	29 878		25 603	
Üksikisiku tulumaks		879		332
Sotsiaalmaks		1 150		692
Kohustuslik kogumispension		62		26
Töötuskindlustusmaksed		139		47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 878	4 248	25 603	5 236

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	11 824	11 824		11 824
Amortisatsioonikulu	-591	-591		-591
31.12.2010				
Jääkmaksumus	11 233	11 233		11 233
Ostud ja parendused			1 753	1 753
Amortisatsioonikulu			-2 599	-2 599
31.12.2011				
Jääkmaksumus	11 233	11 233	-846	10 387

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalrendikohustused	1 927	1 927		
Lühiajalised laenud kokku	1 927	1 927		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	20 695		20 695	
Kapitalrendikohustused	5 827		5 827	
Pikaajalised laenud kokku	26 522		26 522	
Laenukohustused kokku	28 449	1 927	26 522	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	2 397	2 397		
Kapitalrendikohustused	1 856	1 856		
Lühiajalised laenud kokku	4 253	4 253		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	20 695	0	20 695	
Kapitalirendikohustused	7 742	0	7 742	
Pikaajalised laenud kokku	28 437	0	28 437	
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	
Laenukohustused kokku	32 690	4 253	28 437	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	62 822	18 069
Võlad töövõtjatele	1 280	770
Maksuvõlad	4 248	5 236
Muud võlad	7 075	10 367
Kokku võlad ja ettemaksed	75 425	34 442

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	5 543
Rootsi	853 566	539 416
Eesti	62 904	153 301
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	916 470	698 260
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	236 367	125 263
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	145 374
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	236 367	270 637
Kokku müügitulu	1 152 837	968 897
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46691	1 090 033	963 643
61209	6 021	5 254
46191	45 196	0
64929	11 312	0
52219	275	0
Kokku müügitulu	1 152 837	968 897

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	923 642	827 271
Transpordikulud	115 468	72 921
Ostetud teenused	1 362	0
Muud	11 030	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 051 502	900 192

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 856	2 544
Mitmesugused bürookulud	1 066	8 978
Lähetuskulud	625	1 845
Muud ostetud teenused	31 147	21 260
Sõiduauto kulud	4 816	1 729
Muud	18 878	3 536
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 388	39 892

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	16 389	11 630
Sotsiaalmaksud	5 583	3 933
Kokku tööjõukulud	21 972	15 563
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	20 695	23 092

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 021	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 877	4 854

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Eurotrade Baltic (registrikood: 11432228) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN KOGAN	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 918
Kokku	40 152

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tõste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	1090033	94.55%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	45196	3.92%	Ei
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	11312	0.98%	Ei
Muu traadita sideteenuse osutamine (sh traadita Internet)	61209	6021	0.52%	Ei
Muud maismaaveondust teenindavad tegevusalad	52219	275	0.02%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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