

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Erateks Trading

registrikood: 10305315

tänava/talu nimi, Mahtra 30-31

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13811

telefon: +372 5139091, +372 6011022

e-posti aadress: erateks@hot.ee

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.
2010.a. realiseerimise netokäive moodustas 740240 krooni.
2011.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 2010.a. finantsseisundid ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 30.06.11., on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Erateks Trading on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	5 545	124 429
Nõuded ja ettemaksed	16 868	5 301
Varud	1 563 893	1 170 179
Kokku käibevara	1 586 306	1 299 909
Kokku varad	1 586 306	1 299 909
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 467 699	1 181 660
Kokku lühiajalised kohustused	1 467 699	1 181 660
Kokku kohustused	1 467 699	1 181 660
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Registreerimata osakapital	70 150	70 150
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Muud reservid	4 226	4 226
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-127	1 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	358	-1 705
Kokku omakapital	118 607	118 249
Kokku kohustused ja omakapital	1 586 306	1 299 909

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	740 240	540 813
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 200	-218 729
Mitmesugused tegevuskulud	-268 789	-158 838
Tööjõukulud	-150 804	-159 562
Muud ärikulud	-10 986	-3 490
Ärikasum (-kahjum)	1 461	194
Finantstulud ja -kulud	-1 103	-1 899
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	358	-1 705
Aruandeaasta kasum (kahjum)	358	-1 705

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 461	194
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 567	-5 058
Varude muutus	-393 714	-148 099
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	286 039	-120 901
Muud rahavood äritegevusest	-1 103	-1 519
Kokku rahavood äritegevusest	-118 884	-275 383
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1 899
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 899
Kokku rahavood	-118 884	-277 282
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124 429	401 711
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-118 884	-277 282
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 545	124 429

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	70 150	4 000	5 745	1 578	121 473
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					-1 705	-1 705
Muutused reservides				-1 519		-1 519
31.12.2009	40 000	70 150	4 000	4 226	-127	118 249
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					358	358
31.12.2010	40 000	70 150	4 000	4 226	231	118 607

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Erateks Trading 2010. 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 tuhandetes Eesti kroonides.

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. Investeeringu- 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 normaalsetest tootmismahutustest 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.

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

Lisainformatsioon

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2010 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 247	5 100
Üksikisiku tulumaks	1 884	1 739
Sotsiaalmaks	6 170	9 142
Kohustuslik kogumispension	200	100
Töötuskindlustusmaksed	786	1 164
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 936	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 223	17 245

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	112 200	118 763
Sotsiaalmaksud	37 032	40 799
Pensionikulu	1 572	0
Kokku tööjõukulud	150 804	159 562
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhatuse tasu ei ole arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Erateks Trading (registrikood: 10305315) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VASILY PAVLYNA	Juhatuse liige	30.06.2011
Resolutsioon:	30519	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-127
Aruandeaasta kasum (kahjum)	358
Kokku	231

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mängude ja mänguasjade jaemüük	47651	740240	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