

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Someri Trade

registrikood: 10641467

tänavatalu nimi, Viiralti 5-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5045454

e-posti aadress: someri@someri.ee, anativanov@hotmail.ee

veebilehe aadress: www.someri.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Lisa 18 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

Vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses toodud nõuetele kuulub OÜ Someri Trade aastaaruanne konsolideerimisele ning käesolev aruanne on konsolideeritud majandusaasta aruanne.

2011. aasta lõpu seisuga kuuluvad konsolideerimisgruppi Venemaal registreeritud ettevõtted OOO Orion (osalus 68%), OOO Mir Upakovki (osalus 67%), Soomes registreeritud ettevõtte Oitti Tools OY (osalus 66,6675%) ning Rüütli Ärikeskuse AS (100%). OOO Kosmetitsheskaja Fabrika (osalus 31.12.2009 oli 100%) osalusest müüdi 2010. aasta 50% ning 31.12.2011 seisga on ettevõtte aruannetes kajastatud sidusettevõtena.

Peamised finantssuhtarvud

		2011	2010
Müügitulu (eur)		41 049 545	41 765 248
Müügitulu kasv	Müügitulu kasv (%)=(müügitulu 2010–müügitulu 2009)/müügitulu 2009 *100	-2,0%	-26,0%
Puhaskasum (eur)		324 555	542 681
Kasumi kasv/kahanemine	Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 – puhaskasum 2009)/ puhaskasum 2009 *100	-41,0%	97,9%
Puhaskasumi määr	Puhaskasumi määr (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100	0,79%	1,30%
Lühiajal. kohust. kattekordaja	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused	0,63	0,80
ROA	ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100	1,02%	1,12%
ROE	ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100	3,10%	3,59%

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Grupi eesmärgiks järgmisel majandusaastal on stabiilse müügikäibe säilitamine ning kasumi teenimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	188 392	284 573	
Nõuded ja ettemaksed	5 141 237	6 929 589	2
Varud	5 879 886	5 999 123	
Kokku käibevara	11 209 515	13 213 285	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	27 858	22 179	4,6
Nõuded ja ettemaksed	867 686	892 915	4
Kinnisvarainvesteeringud	1 364 042	1 341 594	7
Materiaalne põhivara	16 919 913	16 185 837	8
Immateriaalne põhivara	1 370 855	1 420 433	9
Kokku põhivara	20 550 354	19 862 958	
Kokku varad	31 759 869	33 076 243	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 852 968	2 130 043	10
Võlad ja ettemaksed	16 015 005	14 443 573	11
Kokku lühiajalised kohustused	17 867 973	16 573 616	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 131 877	5 962 318	10
Võlad ja ettemaksed	270 865	181 632	
Eraldised	52 436	45 706	
Kokku pikaajalised kohustused	3 455 178	6 189 656	
Kokku kohustused	21 323 151	22 763 272	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	191 735	191 735	13
Kohustuslik reservkapital	19 173	19 173	
Realiseerimata kursivahed	-348 260	-215 251	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 944 116	7 573 917	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 005	370 199	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	8 074 769	7 939 773	
Vähemusosalus	2 361 949	2 373 198	
Kokku omakapital	10 436 718	10 312 971	
Kokku kohustused ja omakapital	31 759 869	33 076 243	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	41 049 545	41 765 248	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-37 923 427	-38 274 790	15
Brutokasum (-kahjum)	3 126 118	3 490 458	
Turustuskulud	-1 461 112	-1 350 280	
Üldhalduskulud	-402 385	-102 207	
Muud äritulud	251 281	597 467	
Muud ärikulud	-641 148	-1 074 719	
Äri kasum (kahjum)	872 754	1 560 719	
Finantstulud ja -kulud	-349 082	-764 294	
Kasum (kahjum) investeringutelt sidusettevõtjatesse	5 679	-5 613	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	529 351	790 812	
Tulumaks	-204 796	-248 131	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	324 555	542 681	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	268 005	370 199	
sh vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	56 550	172 482	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	872 754	1 560 719
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 909 846	1 677 288
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	3 129
Muud korrigeerimised	-240 235	-635 988
Kokku korrigeerimised	1 669 611	1 044 429
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 813 583	4 047 661
Varude muutus	119 237	-2 058 896
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 362 840	-2 617 661
Laekunud intressid	20 356	2 086
Makstud intressid	-230 254	-106 582
Kokku rahavood äritegevusest	5 628 127	1 871 756
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 664 272	-2 618 266
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	47 480	119 952
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	18 258
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 616 792	-2 480 056
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	14 000 299	29 201 444
Saadud laenude tagasimaksed	-17 107 815	-28 736 224
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 107 516	465 220
Kokku rahavood	-96 181	-143 080
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	284 573	427 653
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-96 181	-143 080
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	188 392	284 573

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	191 735	19 173	-527 864	7 573 917	2 049 823	9 306 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)				370 199		370 199
Muud muutused omakapitalis			312 613		323 375	635 988
31.12.2010	191 735	19 173	-215 251	7 944 116	2 373 198	10 312 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)				268 005		268 005
Muud muutused omakapitalis			-133 009		-11 249	-144 258
31.12.2011	191 735	19 173	-348 260	8 212 121	2 361 949	10 436 718

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Someri Trade 2011. aasta konsolideeritud 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. Grupi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 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.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid (alates 01.01.2011). Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütaretevõtjate aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütaretevõtjateks loetakse ettevõtte, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütaretevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütaretevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütaretevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütaretevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest. Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on emaettevõtte bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Valuutas tasumisel kasutatakse ümberarvestusel antud päeval Euroopa keskpanga kehtivat valuutakurssi. Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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.

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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteeringut amortiseeritakse samadel põhimõtetel kui sarnast liiki põhivara. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

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 emaettevõttes põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1278 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 koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Ettevõtte rendilepingud on kasutusrendilepingud. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 604 953	4 777 633	
Ostjatelt laekumata arved	4 604 953	4 777 633	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64 608	219 757	3
Muud nõuded	457 914	1 924 545	
Muud nõuded	457 914	1 924 545	
Ettemaksed	13 762	7 654	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 141 237	6 929 589	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 086	2 830	291	15 482
Üksikisiku tulumaks	0	258	0	154
Sotsiaalmaks	0	460	0	261
Kohustuslik kogumispension	0	5	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	30	0	28
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63 522	350 629	219 466	167 073
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	64 608	354 212	219 757	182 998

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad on Soome ja Venemaa tütarettevõtete maksud.

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	27 858	22 179	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	27 858	22 179	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
1024700555186	OOO Orion	Venemaa	Plastmasstaara valmistamine	68	68
1027804876076	OOO Mir Upakovki	Venemaa	Plastmasstaara turustamine	67	67
10071337	AS Rüütli Ärikeskus	Eesti	Kinnisvara haldamine ja üürimine	100	100
2203243-3	Oitti Tools OY	Soome	Valuvormide tootmine	67	67

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
	OOO Kosmetitsheskaja Fabrika	Venemaa	tootmishoonete ja -vahendite rentimine	50	50

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 258 655	2 258 655
Akumuleeritud kulum	-881 605	-881 605
Jääkmaksumus	1 377 050	1 377 050
Amortisatsioonikulu	-35 456	-35 456
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 258 655	2 258 655
Akumuleeritud kulum	-917 061	-917 061
Jääkmaksumus	1 341 594	1 341 594
Ostud ja parendused	58 000	58 000
Amortisatsioonikulu	-35 552	-35 552
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 316 655	2 316 655
Akumuleeritud kulum	-952 613	-952 613
Jääkmaksumus	1 364 042	1 364 042

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	241 576	240 653
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	121 041	117 118

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009								
Soetusmaksumus	261 749	2 852 060	9 728 263	9 728 263	1 236 549	5 497 507	5 497 507	19 576 128
Akumuleeritud kulum	0	-261 264	-3 670 373	-3 670 373	-361 538	0	0	-4 293 175
Jääkmaksumus	261 749	2 590 796	6 057 890	6 057 890	875 011	5 497 507	5 497 507	15 282 953
Ostud ja parendused		4 998 197	2 090 487	2 090 487	11 536	3 129	3 129	7 103 349
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		4 998 197						4 998 197
Muud ostud ja parendused			2 090 487	2 090 487	11 536	3 129	3 129	2 105 152
Amortisatsioonikulu		-82 719	-1 442 523	-1 442 523	-152 046			-1 677 288
Müügid			-424 878	-424 878	-799 306	-4 156 796	-4 156 796	-5 380 980
Muud muutused	16 681	18 189	387 797	387 797	66 103	369 033	369 033	857 803
31.12.2010								
Soetusmaksumus	278 430	7 868 446	11 781 669	11 781 669	514 882	1 712 873	1 712 873	22 156 300
Akumuleeritud kulum	0	-343 983	-5 112 896	-5 112 896	-513 584	0	0	-5 970 463
Jääkmaksumus	278 430	7 524 463	6 668 773	6 668 773	1 298	1 712 873	1 712 873	16 185 837
Ostud ja parendused			2 606 271	2 606 271				2 606 271
Muud ostud ja parendused			2 606 271	2 606 271				2 606 271
Amortisatsioonikulu		-61 359	-1 762 414	-1 762 414	-942			-1 824 715
Müügid			-47 480	-47 480				-47 480
31.12.2011								
Soetusmaksumus	278 430	7 868 446	14 083 091	14 083 091	514 882	1 712 873	1 712 873	24 457 722
Akumuleeritud kulum	0	-405 342	-6 617 941	-6 617 941	-514 526	0	0	-7 537 809
Jääkmaksumus	278 430	7 463 104	7 465 150	7 465 150	356	1 712 873	1 712 873	16 919 913

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 535 463	526	1 535 989
Akumuleeritud kulum	-66 025	0	-66 025
Jääkmaksumus	1 469 438	526	1 469 964
Amortisatsioonikulu	-49 519	-12	-49 531
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 535 463	526	1 535 989
Akumuleeritud kulum	-115 544	-12	-115 556
Jääkmaksumus	1 419 919	514	1 420 433
Amortisatsioonikulu	-49 519	-59	-49 578
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 535 463	526	1 535 989
Akumuleeritud kulum	-165 063	-71	-165 134
Jääkmaksumus	1 370 400	455	1 370 855

Firmaväärtuse all on näidatud 2007. aastal soetatud AS Rüütli Ärikeskuse firmaväärtus, 2008.aastal loodud tütarettevõtte Oitti Tools OY firmaväärtus ning tütarettevõtte Oitti Tools OY bilansis olev firmaväärtus, mida 2011. aastal amortiseeriti 49 519 euro väärtuses.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Ettevõtted ja pangad	4 984 845	1 852 968	3 131 877	
Pikaajalised laenud kokku	4 984 845	1 852 968	3 131 877	
Laenukohustused kokku	4 984 845	1 852 968	3 131 877	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Ettevõtted ja pangad	8 092 361	2 130 043	5 962 318	
Pikaajalised laenud kokku	8 092 361	2 130 043	5 962 318	
Laenukohustused kokku	8 092 361	2 130 043	5 962 318	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 958 116	13 437 723	
Võlad töövõtjatele	78 692	72 338	
Maksuvõlad	354 212	182 998	3
Muud võlad	376 486	602 874	
Intressivõlad	1 317	0	
Muud viitvõlad	375 169	602 874	
Saadud ettemaksed	247 499	147 639	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 015 005	14 443 572	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	6 487 576	6 275 852
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 724 545	1 668 265
Kokku tingimuslikud kohustused	8 212 121	7 944 117

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	191 735	191 735
Osade arv (tk)	1	1
Realiseerimata kursivahede all näidatakse kursivahesid, mis tekivad Kontserni arvestusvaluutast erinevat arvestusvaluutat kasutavate välismaiste tütarettevõtete finantsaruannete ümberhindamisel Kontserni arvestusvaluutasse.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	241 576	366 802
Soome	2 696 432	2 850 505
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	50 778	39 617
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 988 786	3 256 924
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	37 816 140	38 231 364
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	244 619	276 960
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	38 060 759	38 508 324
Kokku müügitulu	41 049 545	41 765 248
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastiktaara tootmine	32 457 711	33 865 393
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	5 427 997	4 653 182
Valuvormide tootmine	2 453 999	2 598 170
Enda mitteeluruumide rendileandmine ja käitus	694 056	648 503
Muud teenused	15 782	0
Kokku müügitulu	41 049 545	41 765 248

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	35 887 189	30 702 757
Transpordikulud	0	14 220
Üür ja rent	11 569	170 347
Tööjõukulud	1 373 532	2 620 407
Amortisatsioonikulu	336 650	1 604 238
Muud	314 487	3 162 821
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	37 923 427	38 274 790

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	17 884	10 395
Sotsiaalmaksud	6 485	3 957
Tööjõukulud Venemaal ja Soomes	2 770 016	2 740 099
Kokku tööjõukulud	2 794 385	2 754 451
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	290	234

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	885 630	808 330

	2011
	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 653

Lisa 18 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 660	5 841
Nõuded ja ettemaksed	45 054	13 999
Kokku käibevara	47 714	19 840
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	5 715 187	5 709 508
Nõuded ja ettemaksed	2 472 029	2 336 672
Kokku põhivara	8 187 216	8 046 180
Kokku varad	8 234 930	8 066 020
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	249	5 576
Kokku lühiajalised kohustused	249	5 576
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 083 720	1 060 024
Võlad ja ettemaksed	288 708	181 817
Kokku pikaajalised kohustused	1 372 428	1 241 841
Kokku kohustused	1 372 677	1 247 417
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	191 735	191 735
Kohustuslik reservkapital	19 173	19 173
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 607 695	6 688 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 650	-80 932
Kokku omakapital	6 862 253	6 818 603
Kokku kohustused ja omakapital	8 234 930	8 066 020

Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	15 782	113 349
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	0	-126 008
Brutokasum (-kahjum)	15 782	-12 659
Turustuskulud	0	-8
Üldhalduskulud	-6 847	-35 015
Muud äritulud	0	4 008
Muud ärikulud	-96	-50
Äriksaum (kahjum)	8 839	-43 724
Finantstulud ja -kulud	34 811	-37 208
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 650	-80 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 650	-80 932

Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 839	-43 724
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-115 930
Kokku korrigeerimised	0	-115 930
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	266 310	377 618
Varude muutus	0	45 829
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-278 336	41 899
Laekunud intressid	6	10
Kokku rahavood äritegevusest	-3 181	305 702
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	18 258
Antud laenud	0	-330 422
Antud laenude tagasimaksed	0	343 552
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	31 388
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	229 791
Saadud laenude tagasimaksed	0	-561 683
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-331 892
Kokku rahavood	-3 181	5 198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 841	643
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 181	5 198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 660	5 841

Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	191 735	19 173	6 688 627	6 899 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-80 932	-80 932
31.12.2010	191 735	19 173	6 607 695	6 818 603
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-5 687 329	-5 687 329
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			6 676 993	6 676 993
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2010	191 735	19 173	7 597 359	7 808 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 650	43 650
31.12.2011	191 735	19 173	6 651 345	6 862 253
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-5 687 329	-5 687 329
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			6 771 340	6 771 340
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	191 735	19 173	7 735 356	7 946 264

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Someri Trade (registrikood: 10641467) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI IVANOV	Juhatuse liige	12.09.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Someri Trade osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Someri Trade konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Someri Trade finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Priit Erikson

Vandeaudiitori number 303

Audiitorbüroo Erikson OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 208

Kase tee 5, Haabneeme, 74001 Viimsi vald, Harjumaa

12.09.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Someri Trade (registrikood: 10641467) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT ERIKSON	Vandeaudiitor	12.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 944 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268 005
Kokku	8 212 121
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 212 121
Kokku	8 212 121

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	15782	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reni Overseas Ltd.		Belize City, Belize	191734 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045454
E-posti aadress	someri@someri.ee
E-posti aadress	anativanov@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.someri.ee