

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Tradehouse

registrikood: 10871457

tänava/talu nimi, Narva mnt 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 53442102, +372 6833545

e-posti aadress: info@netshop.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Ettemaksed	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Tradehouse OÜ (esialgse nimega Romera Grupp OÜ) asutati 10.05.2002. Firma asutajaks ja omanikuks oli OÜ Amador-LC, kellega sõlmiti firma ostu-müügileping 27.06.2002. Firma uueks omanikuks sai Angela Kivimaa, OÜ põhitegevusalade hulka sai lisatud juuksuri- ja iluteenindus ning koolitustegevus kestvusega kuni 6 kuud (mahuga kuni 120 tundi). 18.07.2002 sai firma uue ärinime Tradehouse OÜ.

Peamiseks majandustegevuseks 2011 aastal oli kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük.

Müügitulust moodustas 66,25% kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük, 32,72% mööbli, valgustite ja mujal liigitamata kodutarvete jaemüük, 0,74% juuksuri- ja muu iluteenindus, 0,15% transport, 0,07% muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent, 0,05% ilutoodete koolitus ning 0,02% masinate ja seadmete remont (vt. lisa 13).

Põhitegevusalad

EMTAK kood 47751 - Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük;

EMTAK kood 47591 - Mööbli, valgustite ja mujal liigitamata kodutarvete jaemüük;

EMTAK kood 33121 - Masinate ja seadmete remont;

EMTAK kood 49411 - Kaubavedu maanteel;

EMTAK kood 85599 - Muu mujal liigitamata koolitus;

EMTAK kood 96021 - Juuksuri- ja muu iluteenindus;

EMTAK kood 77399 - Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent.

Personal

Töötajaid oli 2011 aastal keskmiselt 32, aasta alguses 28 ning lõpus 38. Palgafond aastal 2011 oli 420 892 eurot, puhkusereservimuutus moodustas sellest 6 430 eurot, sotsiaamaksud 106 082 eurot ning palgakulu 308 380 eurot, millest juhataja palgakulu moodustas 4,68% ehk 14 443 eurot. Tööjõukulud kasvasid aastaga 28,48%. Juhatuse liikmele tegevuse eest tasu ei makstud. Juhatuse liikmele lahkumisel või vabastamisel täiendavaid kompensatsioone ja hüvitisi ette nähtud ei ole.

Investeeringud

2011 majandusaastal tehti investeeringuid salongi, kaupluse ja lao sisustuse näol. Detsembris avasime Pro Kapitali Keskuses Narva mnt 13 Tallinnas küünehooldustoodete poe ning suurendasime müügi pinda Tartu kaupluses.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2012 aruandeaastal planeeritakse palgata tööle uusi inimesi ja suurendada müüki.

Käibe ja kasumlikkuse tõstmiseks on plaanis laiendada sise- ja välishankijate nimistut, hankides kontakte ka välismessidelt. Planeeritud on ka suurendada kulutusi oma töötajate koolitamiseks, samuti tootekoolituste läbiviimiseks klientidele, et tagada nii maaletoodavate kaubamärkide tuntust ja oskuslikku kasutamist.

Ettevõtte ei ole planeerinud tõsta bilansis olulises osas võõrkapitali osakaalu ning laene kaasatakse äritegevusse 2012 aastal arvelduskrediidi ja/või käibekapitalilaenu.

Peamised finantssuhtarvud

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (tuh eur)	2 488	1 881
Käibe kasv %	32%	25%
Puhaskasum (tuh eur)	323	146
Kasumi kasv %	121%	59%
Puhasrentaablus %	13%	8%
Käibevara (tuh eur)	1 282	907
Lühiajalised kohustused (tuh eur)	404	323
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3	3
Varad (tuh eur)	1 290	918
ROA %	25%	16%
Omakapital (tuh eur)	887	595
ROE %	36%	25%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/müügitulu 2010 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 842	49 946	2
Nõuded ja ettemaksed	82 847	65 252	3
Varud	1 164 760	791 823	8
Kokku käibevara	1 282 449	907 021	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 558	5 377	6
Materiaalne põhivara	5 240	5 740	9
Kokku põhivara	7 798	11 117	
Kokku varad	1 290 247	918 138	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	61 426	71 442	11
Võlad ja ettemaksed	342 127	251 293	12
Kokku lühiajalised kohustused	403 553	322 735	
Kokku kohustused	403 553	322 735	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	560 635	446 490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 247	146 101	
Kokku omakapital	886 694	595 403	
Kokku kohustused ja omakapital	1 290 247	918 138	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 488 177	1 881 143	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 329 038	-1 094 331	14
Mitmesugused tegevuskulud	-393 727	-301 438	15
Tööjõukulud	-420 892	-327 589	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 241	-4 160	9
Muud ärikulud	-4 282	-1 710	
Ärikasum (kahjum)	336 997	151 915	
Finantstulud ja -kulud	-5 255	-3 265	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	331 742	148 650	
Tulumaks	-8 495	-2 548	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 247	146 102	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	336 997	151 915	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 241	4 160	
Kokku korrigeerimised	3 241	4 160	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 116	-288	3
Varude muutus	-372 936	-166 676	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	82 552	31 659	12
Makstud intressid	-2 916	-2 786	
Kokku rahavood äritegevusest	39 822	17 984	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 742	-3 690	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-5 377	
Antud laenud	-10 480	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 222	-9 067	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	102 550	105 271	11
Saadud laenude tagasimaksed	-112 113	-57 673	
Makstud dividendid	-25 391	-12 782	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 750	-3 399	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-41 704	31 417	
Kokku rahavood	-15 104	40 334	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 946	9 612	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 104	40 334	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 842	49 946	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	456 077	458 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)			146 101	146 101
Makstud dividendid			-9 587	-9 587
31.12.2010	2 556	256	592 591	595 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)			323 247	323 247
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2011	2 556	256	883 882	886 694

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2010 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisa informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (emaettevõtte ja Eestis asuvate tütarettevõtete arvestusvaluuta on euro (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõeldakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursi alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel:

- (a) investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis;
- (b) omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega; ja
- (c) omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega vastavalt.

Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Kapitaliosaluse meetodil tuleb investori bilansis kajastada kõiki investeeringuobjekti omakapitali muutuseid – nii selliseid, mis kajastuvad investeeringuobjekti kasumis/kahjumis, kui ka selliseid, mis kajastuvad investeeringuobjekti muude omakapitali kirje muutustena.

Kapitaliosaluse meetodi kasum/kahjum sisaldab järgmisi elemente:

- (a) investori osalus investeeringuobjekti (pärast omandamiskuupäeva tekkinud) kasumis/kahjumis;
- (b) omandamisel tekkinud firmaväärtuse allahindlus;

- (c) juhul kui omandatud varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste õiglased väärtused ostuanalüüsis erinesid nende bilansilistest väärtustest, siis nende vahede elimineerimine (nt ostuanalüüsis ümber hinnatud ja bilansipäevaks müüdüd varude suhtes) või amortisatsioon (nt erinevuste puhul amortiseeruva põhivara bilansiliste ja õiglase väärtuse vahel);
- (d) investori ja investeringuobjekti omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumi/kahjumi elimineerimine.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Laos on müügiks soetatud kaup, kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse kõik varad soetamismaksumusega alates 640 eurot ja kasutusiga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulutusi kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Põhivarade üle peetakse nimestikulist arvestust.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- kontoritehnika 30-33% aastas;
- poeriulid 25-33% aastas;
- ilusalongisüstus 20% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kontoritehnika	3 aastat
Poeriulid	3-4 aastat
Ilusalongi süstus	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 886 693 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 186 206 eurot. Maksimaalselt saab välja maksta dividende summas 700 487 eurot.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjad, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 321	2 711
Arvelduskontod	27 521	47 235
Kokku raha	34 842	49 946

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	53 011	31 761	4
Ostjatelt laekumata arved	58 355	35 154	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 344	-3 393	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	4 683	
Muud nõuded	10 480	0	
Laenunõuded	10 480	0	
Ettemaksed	5 846	3 185	7
Arveldused aruandvate isikutega	7 219	43 616 938	
Tagatisrahad	1 200	8 685	
Muud lühiajalised nõuded	5 091	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 847	43 665 252	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	58 355	35 154
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 344	-3 393
Kokku nõuded ostjate vastu	53 011	31 761
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-3 393	-1 201
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	255	225
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-5 344	-3 393
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 138	976
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-5 344	-3 393

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 123	0	1 540
Käibemaks		22 406	0	19 393
Üksikisiku tulumaks		4 470	0	3 600
Erisoodustuse tulumaks		9 012		
Sotsiaalmaks		11 146	0	14 946
Kohustuslik kogumispension		366	0	215
Töötuskindlustusmaksed		1 132	0	916
Intress		-15	0	1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 705	0	1 949
Ettemaksukonto jääk	0		4 683	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		56 345	4 683	42 560

Lisa 6 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
11989103	Thaya Foorum OÜ	Eesti	96021 Juuksuri- ja muu iluteenindus	100	100
40103334440	Tradehouse SIA	Läti	Parfüümide ja kosmeetikavahendite müük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Thaya Foorum OÜ	2 556		1	2 557
Tradehouse SIA	2 821		-2 821	0
Kokku	5 377		-2 820	2 557

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	5 846	2 135	3 711	
Kokku ettemaksed	5 846	2 135	3 711	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 185	1 894	1 291	
Kokku ettemaksed	3 185	1 894	1 291	

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 100 543	768 242
Ettemaksed varude eest	64 217	23 581
Kokku varud	1 164 760	791 823

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	649	25 421	26 070
Akumuleeritud kulum	-570	-19 291	-19 861
Jääkmaksumus	79	6 130	6 209
Ostud ja parendused	1 758	1 933	3 691
Amortisatsioonikulu	-369	-3 791	-4 160
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 407	27 354	29 761
Akumuleeritud kulum	-939	-23 082	-24 021
Jääkmaksumus	1 468	4 272	5 740
Ostud ja parendused	877	1 864	2 741
Amortisatsioonikulu	-760	-2 514	-3 274
Muud muutused		33	33
31.12.2011			
Jääkmaksumus	1 585	3 655	5 240

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	7 145	6 799
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	6 907	7 145
1-5 aasta jooksul	680	7 587

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen krediidiasutuselt	58 876	58 876		
Laen mittekrediidiasutuselt	2 550	2 550		
Lühiajalised laenud kokku	61 426	61 426		
Laenukohustused kokku	61 426	61 426		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen krediidiasutuselt	14 915	14 915		
Laen krediidiasutuselt	24 092	24 092		
Laen mittekrediidiasutuselt	31 956	31 956		
Intressikohustus	479	479		
Lühiajalised laenud kokku	71 442	71 442		
Laenukohustused kokku	71 442	71 442		

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	211 985	160 273	
Võlad töövõtjatele	53 289	36 979	
Maksuvõlad	56 345	42 560	5
Saadud ettemaksed	464	207	
Krediitkaardid	3 645	3 183	
Dividendivõlg	16 400	8 090	
Kokku võlad ja ettemaksed	342 128	251 292	

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	40 397	19 146
Rootsi	161	99
Eesti	2 417 912	1 847 179
Läti	19 070	8 798
Saksamaa	0	698
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 477 540	1 875 920
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	10 637	5 223
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	10 637	5 223
Kokku müügitulu	2 488 177	1 881 143
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47751 Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	1 648 517	1 231 134
47591 Mööbli, valgustite ja mujal liigitamata kodutarvete jaemüük	814 159	635 366
33121 Masinate ja seadmete remont	375	178
49411 Kaubavedu maanteel	3 671	1 269
85599 Muu mujal liigitamata koolitus	1 332	1 238
96021 Juuksuri- ja muu iluteenindus	18 336	11 958
77399 Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	1 787	0
Kokku müügitulu	2 488 177	1 881 143

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	481 652	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	817 244	1 066 976
Transpordikulud	23 539	17 452
Toodete koolitus	176	193
Muud	6 427	9 710
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 329 038	1 094 331

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	115 197	85 173
Lähetuskulud	18 680	12 383
Sidekulud	4 309	5 021
Reklaam	27 400	26 155
Autokulud	20 024	19 023
Pangateenused	17 225	14 925
Raamatupidamisteenused	16 963	16 055
Ruumide remont ja sisustus	59 871	25 435
Töövahendid	12 245	8 423
Ruumide halduskulud	44 913	49 613
Muud	56 900	39 232
Kokku mitmesugused tegevuskulud	393 727	301 438

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	308 380	245 961
Sotsiaalmaksud	106 082	84 611
Puhkusereservi muutus	6 430	-2 982
Kokku tööjõukulud	420 892	327 590
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	32	26

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tütarettevõtjad	17 347	2 550	5 286

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tütarettevõtjad	6 149	5 286

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	14 443	13 463

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Tradehouse (registrikood: 10871457) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA KIVIMAA	Juhatuse liige	05.10.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Tradehouse osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Tradehouse 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 17, 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 omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate 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 arvestuspoliitika 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 raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Tradehouse finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Asta Vihvelin

Vandeaudiitori number 455

Levon Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 68

Pärnu mnt. 141 Delta Plaza, pk.5, 11314 Tallinn

08.10.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Tradehouse (registrikood: 10871457) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ASTA VIHVELIN	Vandeaudiitor	08.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	560 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 247
Kokku	883 882
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	1648517	66.25%	Jah
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	814159	32.72%	Ei
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	18336	0.74%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	3671	0.15%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	1787	0.07%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	1332	0.05%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	375	0.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Kivimaa	47304274912		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6833545
Mobiiltelefon	+372 53442102
E-posti aadress	info@netshop.ee