

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Latifa Trans

registrikood: 10974128

tänava/talu nimi, Mõisa 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13522

telefon: +372 6788230, +372 6788070

faks: +372 6788075

e-posti aadress: skiness@skiness.ee

veebilehe aadress: www.skiness.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 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	15



Tegevusaruanne

OÜ Latifa Trans alustas tegevust 2005. aastal. Põhikirjajärgsed tegevusalad on:

- kaubandus- ja vahendustegevus
- transporditeenused
- kinnisvaratehingud
- ekepedeerimine
- raudteevõreri ost-müük, rent
- raudtee-alased konsultatsioonid

Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte 2011. aasta puhaskasum oli 1 189 803 EUR. Eelmise aastaga võrreldes suurenes kasum 175 % võrra, mida peamiselt mõjutas finantstulu kasv investeerimis tegevusest.

Finantstulu saadi 1 192 553 EUR. Selle moodustavad väärtpaberiportfelli väärtuse kasv, intressitulud ja tütarettevõtte aktsiatest saadud tulu.

Osaühingul on 25%-line osalus peatselt taastuvenergia tootmist alustavas ettevõttes Skinest Energia AS.

Palgelist tööjõudu ettevõtte ei ole. Juhatuse liikmele tasu ei maksetud.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Puhaskasum (tuh EUR)	1 189	432
Kasumi kasv	175%	67%
ROA	26%	15%
ROE	44%	29%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

~ Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
~ ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
~ ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Juhatuse liige Pavel Prikhodko

Juhatuse liige Larissa Krjutsenko

Juhatuse liige Valentin Soshin

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 418	850	2
Finantsinvesteeringud	80 247	97 512	3
Nõuded ja ettemaksed	1 997 199	1 780 661	4,7
Kokku käibevara	2 088 864	1 879 023	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 472 084	1 363 794	5,6
Kokku põhivara	2 472 084	1 363 794	
Kokku varad	4 560 948	3 242 817	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 621 754	8
Võlad ja ettemaksed	67 170	44 824	9
Kokku lühiajalised kohustused	67 170	1 666 578	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 820 005	92 269	8
Kokku pikaajalised kohustused	1 820 005	92 269	
Kokku kohustused	1 887 175	1 758 847	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 481 158	1 048 741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 189 803	432 417	
Kokku omakapital	2 673 773	1 483 970	
Kokku kohustused ja omakapital	4 560 948	3 242 817	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 750	-1 213	12
Ärikasum (kahjum)	-2 750	-1 213	
Finantstulud ja -kulud	1 192 553	433 630	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 189 803	432 417	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 189 803	432 417	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 750	-1 213	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-498	-179	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	69	202	9
Kokku rahavood äritegevusest	-3 179	-1 190	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-186	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-26 115	-27 208	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	43 380	23 143	
Antud laenud	-35 000	-326 729	7
Laekunud intressid	0	290	
Muud laekumised investeerimistegevusest	436	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 485	-330 504	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	737 079	329 678	8
Saadud laenude tagasimaksed	-700 337	-2 827	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	36 742	326 851	
Kokku rahavood	16 078	-4 843	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	850	4 977	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 078	-4 843	
Valuutakursside muutuste mõju	-5 510	716	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 418	850	2



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 048 741	1 051 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	432 417	432 417
31.12.2010	2 556	256	1 481 158	1 483 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 189 803	1 189 803
31.12.2011	2 556	256	2 670 961	2 673 773



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Latifa Trans 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

OÜ Latifa Trans kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mitte-monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte kontrolli all on üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest, kui emaettevõtte on võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat või kui emaettevõttel on õigus nimetada, tagasi kutsuda enamiku nõukogu liikmetest.

Kui emaettevõtte omandas või loovutas kontrolli ettevõtte üle majandusaasta kestel, on vastava ettevõtte tulemused kajastatud alates kontrolli omamise kuupäevast või kuni kontrolli loovutamise kuupäevani.

Tütarettevõtja soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtja 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.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle on emaettevõttel oluline mõju, kuid mida emaettevõtte ei kontrolli. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:

- investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest;
- investorettevõttel on esindatuse kaudu oluline mõju tütarettevõtja juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtja äritegevuses.

Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid

elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtja kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emasettevõtja (ning emasettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütar- ja sidusettevõtjad;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emasettevõtja ülejäänud tüdrettevõtjad);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	11 418	850
Kokku raha	11 418	850

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Fondiosakud	Kokku
31.12.2009	83 949	83 949
Soetamine	37 696	37 696
Müük müügihinnas või lunastamine	-34 748	-34 748
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	10 615	10 615
31.12.2010	97 512	97 512
Soetamine	22 971	22 971
Müük müügihinnas või lunastamine	-34 504	-34 504
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-5 732	-5 732
31.12.2011	80 247	80 247

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	888	391
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	888	391

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
11079329	DIVINTA OÜ	Eesti	VÄÄRTPABERITEGA TEHINGUD	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
DIVINTA OÜ	2 814	0	0	0	711 006	0	713 820
Kokku	2 814	0	0	0	711 006	0	713 820

OÜ Latifa Trans ei konsolideeri, vaid kajastab tütarettevõtet OÜ DIVINTA kapitaliosaluse meetodil vastavalt Raamatupidamiseseaduse paragrahvi 29 punkt 1 lõiked 3,4 ja RTJ11 paragrahv 61 punkt (c).

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest Latifa Trans OÜ on vabastatud vastavalt Raamatupidamise Seadusele § 29 p.1 lk.3 ja lk.4.

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11092488	SKINEST ENERGIA AS	Eesti	ELEKTRI ENERGIA TOOTMINE- JA MÜÜK	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
SKINEST ENERGIA AS	1 360 980	186	0	0	397 098	0	1 758 264
Kokku	1 360 980	186	0	0	397 098	0	1 758 264

Aruandeaastal sidusettevõtte osad on ümberkvalifitseeritud pikaajaliseks finantsinvesteeringuks.

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 527 677	0	1 527 677	0
Intressinõuded	468 634	0	468 634	0
Kokku muud nõuded	1 996 311	0	1 996 311	0

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 492 132	0	1 492 132	0
Intressinõuded	288 138	288 138	0	0
Kokku muud nõuded	1 780 270	288 138	1 492 132	0

Sidusettevõtjale pikaajalise laenu intressimäär on 12% , laenu alusvaluuta on EUR, tagasimakse tähtaeg on 31.12.2014. aasta. 2011. aastal on antud laen 35 000 EUR (2010.a. 311 160 EUR), tagasi makstud laen 2011.a. 0 EUR (2010.a. 0 EUR). Arvestatud intress 2011. aastal on 179 797 EUR (2010.a. 164 727 EUR), tagasi makstud intress 2011.a. on 0 EUR (2010.a. on 290 EUR). Tütarettevõtte laenu alusvaluuta on USD, intressimäär 3%, tagasimakse tähtaeg 31.12.2014.a. 2011. aastal antud laen on 0 EUR (2010.a. on 16 690 EUR), tagasi makstud laen on 2011.a. 0 EUR (2010.a. 0 EUR) . Arvestatud intressid 2011.a. 700 EUR (2010.a. 0 EUR).

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajalised laenud	1 820 005	0	1 820 005	
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 820 005	0	1 820 005	
Laenukohustused kokku	1 820 005	0	1 820 005	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	1 621 754	1 621 754		
Lühiajalised laenud kokku	1 621 754	1 621 754		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	92 269	0	92 269	
Pikaajalised laenud kokku	92 269	0	92 269	
Laenukohustused kokku	1 714 023	1 621 754	92 269	

Pikaajalised omaniku laenud intressimääraga 0%, alusvaluuta USD ja EUR ja tagasimaksmise tähtaeg 31.12.2014. aasta, laenujääk 31.12.2011. aastal on 690 423 EUR. 2011.a. saadud omaniku laenu 200 EUR (2010.a. 287 375 EUR), tagasi makstud 2011.a. 700 337 EUR (2010.a. 0 EUR).

Tütaretevõtte laenu alusvaluuta on EUR, intressimäär 3%, tagasimakse tähtaeg 31.12.2014. aasta. Saadud laenu 2011. aastal 0 EUR (2010. aastal 0 EUR), tagasi makstud 2011. aastal 0 EUR (2010. aastal 0 EUR). Arvestatud intress 2011. a. 42,18 EUR (2010. a. 90,72 EUR), tagasi makstud intress 2011. a. 0 EUR (2010. a. 0 EUR).

Muude seotud ettevõtjate käest saadud laenude alusvaluuta on USD ja EUR, intressimäär 3%, tagasimakse tähtaeg on 31.12.2014. aasta. Saadud 2011. aastal laen on 736 879 EUR, tagasi makstud 0 EUR (2010. a. saadud laen 42 303 EUR, tagasi makstud 2 827 EUR). Arvestatud intress 2011. aastal 22 651 EUR (2010. a. 8 999 EUR), tagasi makstud intressid 2011. aastal 0 EUR (2010. a. 0 EUR).

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	69	0
Intressivõlad	67 101	44 824
Kokku võlad ja ettemaksed	67 170	44 824

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Latifa Trans on 1 osa nominaalväärtusega 2 556 EUR. Põhikirja kohaselt on OÜ Latifa Trans miinimumkapital 2 556 krooni ja maksimumkapital 10 224 EUR.

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodustas 2 177 363 EUR (2010 vastavalt 1 481 158 EUR).

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 1 720 117 EUR (2010 vastavalt 1 170 115 EUR) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summal, seega 457 246 EUR (2010 vastavalt 311 043 EUR).

Vähikseim võõrandatav osa, mis annab osanike koosolekul 1 hääle on 1 euro.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	0
Kokku müügitulu	0	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste edastamine	0	0
Kokku müügitulu	0	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Tegevuskulud	2 750	1 213
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 750	1 213

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte palgalist tööjõudu ei ole ja 2011. aastal juhatuse liikmed tasu saanud ei ole.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	711 006	203
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	397 098	274 482
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-5 297	10 615
Intressitulud	181 512	165 018
Intressitulu laenuidelt	181 512	165 018
Intressikulud	-23 271	-8 431
Intressikulu laenuidelt	-23 271	-8 431
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-68 495	-8 257
Kokku finantstulud ja -kulud	1 192 553	433 630

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	17 935	1 539	16 868	1 497
Sidusettevõtjad	1 690 238	1 195 562	1 763 581	362 189
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	690 423	0	1 702 060

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- osanikke;
- osanikele kuuluvaid teisi äriühinguid;

- tegevjuhtkonda;
- osanike ja tegevjuhtkonna lähedasi pereliikmeid ja nendega sotud äriühinguid

Laenutehingud

2011. aastal saadud laenu summas 736 879 EUR, (2010 aa. 329 678 EUR).

Arvestatud intressid 2011 aastal summas 22 693 EUR (2010 aa. 8 431 EUR), makstud intressid 2011 aastal 0 krooni (2010 aa. 0 krooni).
2011 aastal tagastatud laenu 622 030 EUR (2010 aastal 2 827 EUR).

2011 .a. antud laen summas 0 EUR (2010 aa. 326 036 EUR). 2011 .a. tagastatud laenu 0 krooni (2010 aa. 0).

Arvestatud intressid 2011 aastal summas 180 496 EUR (2010 aa. 197 315 EUR), makstud intressid 2010 aastal 0 EUR.

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Sellise sündmuse mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Latifa Trans (registrikood: 10974128) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Svetlana Luige	Sisestaja	17.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Latifa Trans osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Latifa Trans 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 4 kuni 15, 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 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 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 raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Latifa Trans finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalmer Keevend

Vandeaudiitori number 147

K-Kreedit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 54

Mehaanika 9, Türi

17.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Latifa Trans (registrikood: 10974128) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALMER KEEVEND	Vandeaudiitor	17.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 481 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 189 803
Kokku	2 670 961
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 670 961
Kokku	2 670 961

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veondust abistavad tegevused	5229	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pavel Prikhodko	24.06.1969	Novorjazanskaja 38-1-6, Moskva, Venemaa	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6788230
Telefon	+372 6788070
Faks	+372 6788075
E-posti aadress	skinest@skinest.ee
Veebilehe aadress	www.skinest.ee