

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: KL Trade OÜ

registrikood: 11550057

tänava/talu nimi, Jõe 7-117

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 5176433

e-posti aadress: kristjan.lepmets@gmail.com

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 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 14 Osakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	14
Lisa 16 Muud äritulud	14
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 19 Tööjõukulud	15
Lisa 20 Muud ärikulud	15
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 22 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Üldine

Äriühing asutati 30.10.2008.a. Äriühingu põhitegevuseks on erinevate aksessuaaride maaletoomine ning nende hulgi- ja jäemüük.

Äriühing alustas majandusteguvust 2008.a. lõpus.

Äritegevuse ülevaade

2011.a. majandustegevuse tulemina oli äriühingu käive 68175 eurot. Kaupu realiseeriti ainult Eesti tellijatele.

2012.a. on ettevõtte kavas jätkata tegevust samas valdkonnas. Samas on kavas ka laiendada oma tegevust ka väljaspool Eestit.

Personal

2011.a. äriühingus palgalist tööjõudu ei kasutatud, seega puuduvad ka tööjõukulud.

Muud valdkonnad

Juhatus on üheliikmeline.

2011.a. juhatuse liikmele ei teostatud dividendide ega muid väljamakseid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ KL TRADE juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti Hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011.a. ja aastaaruande koostamispäeva 01.02.2012.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse hinnangul on KL TRADE OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 665	9 679	2
Finantsinvesteeringud	97	960	3
Nõuded ja ettemaksed	3 008	2 515	13
Varud	52 278	50 147	6
Kokku käibevara	71 048	63 301	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	657	914	7
Immateriaalne põhivara	564	1 312	8
Kokku põhivara	1 221	2 226	
Kokku varad	72 269	65 527	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	40 000	33 629	9
Võlad ja ettemaksed	27 248	29 423	10
Kokku lühiajalised kohustused	67 248	63 052	
Kokku kohustused	67 248	63 052	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	3 510	0	14
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-81	233	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-964	-314	
Kokku omakapital	5 021	2 475	
Kokku kohustused ja omakapital	72 269	65 527	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	68 175	39 315	15
Muud äritulud	242	611	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 583	-26 068	17
Mitmesugused tegevuskulud	-16 737	-11 004	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 005	-1 005	7,8
Muud ärikulud	-112	-2 175	20
Ärikasum (kahjum)	-20	-326	
Finantstulud ja -kulud	-944	12	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-964	-314	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-964	-314	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-20	-326
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 005	258
Kokku korrigeerimised	1 005	258
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-493	13 523
Varude muutus	-2 131	-7 038
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 196	0
Muud rahavood äritegevusest	3 510	0
Kokku rahavood äritegevusest	6 067	6 417
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	1 457
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiosstmisel	863	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-944	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-81	1 457
Kokku rahavood	5 986	7 874
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 679	1 805
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 986	7 874
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 665	9 679

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		233	2 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-314	-314
31.12.2010	2 556		-81	2 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-964	-964
Muutused muudest omanike sissemaksetest		3 510		3 510
31.12.2011	2 556	3 510	-1 045	5 021

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KL Trade OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

KL Trade OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise Seaduse 2 Lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Raha

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ning maksumusega alates 320.- eurot.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse- ja asukohta.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt, lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320,- eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Tootmiseseadmed	8
Muud masinad ja seadmed	5
Muu inventar ja IT seadmed	3

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Seotud osapooled

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

- tegev ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega erasikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;

- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

2011.a. tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4	54
Arvelduskontod	15 661	9 625
Kokku raha	15 665	9 679

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
Soetamine	960	960
31.12.2010	960	960
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-863	-863
31.12.2011	97	97

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 673	2 515
Kokku nõuded ostjate vastu	2 673	2 515

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks			139
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3	47
Ettemaksukonto jääk	212		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	212	3	186

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	52 278	50 147
Kokku varud	52 278	50 147

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	723	565	1 288	1 288
Akumuleeritud kulum	-60	-56	-116	-116
Jääkmaksumus	663	509	1 172	1 172
Amortisatsioonikulu	-133	-125	-258	-258
31.12.2010				
Soetusmaksumus	723	565	1 288	1 288
Akumuleeritud kulum	-193	-181	-374	-374
Jääkmaksumus	530	384	914	914
Amortisatsioonikulu	-143	-114	-257	-257
31.12.2011				
Soetusmaksumus	723	565	1 288	1 288
Akumuleeritud kulum	-336	-295	-631	-631
Jääkmaksumus	387	270	657	657

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 762	2 762
Akumuleeritud kulum	-748	-748
Jääkmaksumus	2 014	2 014
Ostud ja parendused	45	45
Amortisatsioonikulu	-747	-747
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 807	2 807
Akumuleeritud kulum	-1 495	-1 495
Jääkmaksumus	1 312	1 312
Amortisatsioonikulu	-748	-748
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 807	2 807
Akumuleeritud kulum	-2 243	-2 243
Jääkmaksumus	564	564

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikult	40 000	40 000		
Lühiajalised laenud kokku	40 000	40 000		
Laenukohustused kokku	40 000	40 000		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikult	33 629	33 629		
Lühiajalised laenud kokku	33 629	33 629		
Laenukohustused kokku	33 629	33 629		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 294	17 413	11
Maksuvõlad	3	186	5
Muud võlad	8 951	11 824	12
Muud viitvõlad	8 951	11 824	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 248	29 423	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	18 294	17 413

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	11 824	11 824		
Kokku muud võlad	11 824	11 824		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	8 951	8 951		
Kokku muud võlad	8 951	8 951		

Lisa 13 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 673	2 515
Ostjatelalt laekumata arved	2 673	2 515
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	212	0
Ettemaksed	123	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 008	2 515

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 175	39 315
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 175	39 315
Kokku müügitulu	68 175	39 315
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46901	68 175	39 315
Kokku müügitulu	68 175	39 315

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	242	220
Muud	0	391
Kokku muud äritulud	242	611

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	50 583	26 068
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	50 583	26 068

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	5 859	5 726
Energia	177	194
Elektrienergia	32	0
Soojusenergia	145	194
Mitmesugused bürookulud	1 549	932
Lähetuskulud	341	485
Ostetud transporditeenused	2 920	0
Sõidukite kindlustusmaksed	690	0
Kütus, määrdeained	709	0
Raamatupidamisteenused	991	0
Side, andmeside	514	0
Ekspluatatsioonikulud	879	0
Muud	2 108	3 667
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 737	11 004

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

2011.a. äriühing ei kasutanud palgalist tööjõudu ning seoses sellega puuduvad ka tööjõukulud.

Lisa 20 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	12	1 020
Traavid, viivised ja hüvitised	100	0
Muud	0	1 155
Kokku muud ärikulud	112	2 175

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2	12
Intressikulud	-945	0
Muud intressikulud	-945	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-943	12

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

2011.a. tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

KL Trade OÜ (registrikood: 11550057) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN LEPMETS	Juhatuse liige	04.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-81
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-964
Kokku	-1 045

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	68175	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Lepmets	38007150258	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5176433
E-posti aadress	kristjan.lepmets@gmail.com