

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Europe Recycling Systems OÜ

registrikood: 11725663

tänava/talu nimi, Nõlva 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10416

telefon: +372 5523811

e-posti aadress: info@ersystems.eu

veebilehe aadress: www.ersystems.eu

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ EUROPE RECYCLING SYSTEMS alustas oma põhitegevust 2009. aastal septembris.

Firma põhitegevuseks 2011.a. oli vrakkide demonteerimine, jäätmete ja jääkide hulgikaubandus. 2011. aastal moodustas OÜ EUROPE RECYCLING SYSTEMS müügitulu 169 877 euro.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 26 469 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 8.

Juhatus koosneb 3 liikmest. Väljamakseid juhatuse liikmetele 2011.a. ei tehtud. 2011 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

29.06.2012

Sergei Kudrov/ juhatuse liige

Arkadi Netseporuk / juhatuse liige

Ernest Viira / juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 969	25 353	
Nõuded ja ettemaksed	16 638	5 113	2
Varud	40 546	16 546	
Kokku käibevara	62 153	47 012	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 735	0	4
Immateriaalne põhivara	1 129	0	
Kokku põhivara	9 864	0	
Kokku varad	72 017	47 012	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 826	10 459	5
Kokku lühiajalised kohustused	21 826	10 459	
Kokku kohustused	21 826	10 459	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 997	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 638	33 997	
Kokku omakapital	50 191	36 553	
Kokku kohustused ja omakapital	72 017	47 012	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	169 877	262 926	7
Muud äritulud	196	655	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 806	-161 606	
Mitmesugused tegevuskulud	-85 254	-34 568	
Tööjõukulud	-35 653	-33 410	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-345	0	
Muud ärikulud	-1 380	0	
Ärikasum (kahjum)	13 635	33 997	
Finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 638	33 997	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 638	33 997	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 635	33 997
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	345	0
Kokku korrigeerimised	345	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 025	-5 113
Varude muutus	-24 000	-16 545
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 527	10 459
Laekunud intressid	3	3
Makstud intressid	-160	-4
Kokku rahavood äritegevusest	-4 675	22 797
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 209	0
Antud laenud	-5 500	-3 835
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 709	-3 835
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	3 835
Kokku rahavood	-20 384	22 797
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 353	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 384	22 797
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 969	25 353

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		33 997	33 997
31.12.2010	2 556	33 997	36 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 638	13 638
31.12.2011	2 556	47 635	50 191

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ EUROPE RECYCLING SYSTEMS 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ EUROPE RECYCLING SYSTEMS kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses toodud kasumiaruande skeem 1.

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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegvusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

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 valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü kaupade, teenuste kuluna.

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 põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640.00 euro ja mille kasulike eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle

peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarest meetodit. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640.00

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügutulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

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

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	4 608	0
Ostjatelt laekumata arved	4 608	0
Muud nõuded	12 030	5 113
Laenunõuded	9 335	3 835
Ettemakstud tulevaste perioodide kulu	2 695	1 278
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 638	5 113

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3	
Käibemaks	7 538	2 980
Üksikisiku tulumaks	165	242
Sotsiaalmaks	563	931
Kohustuslik kogumispension	11	11
Töötuskindlustusmaksed	72	118
Intress	1 203	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 555	4 292

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	527	527	8 404	8 931
Amortisatsioonikulu	-150	-150	-46	-196
31.12.2011				
Soetusmaksumus	527	527	8 404	8 931
Akumuleeritud kulum	-150	-150	-46	-196
Jääkmaksumus	377	377	8 358	8 735

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 003	2 555	
Võlad töövõtjatele	1 464	2 378	
Maksuvõlad	9 555	4 292	3
Muud võlad	804	1 234	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 826	10 459	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3
OÜ EUROPE RECYCLING SYSTEMS osakapital koosneb kolmas osast. Osa nimiväärtuseks on 639 euro, 639 euro ja 1278 euro.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	169 877	262 926
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 877	262 926
Kokku müügitulu	169 877	262 926
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46771	58 925	174 777
38311	59 265	65 821
25621	51 687	22 328
Kokku müügitulu	169 877	262 926

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	26 469	24 767
Sotsiaalmaksud	9 184	8 643
Kokku tööjõukulud	35 653	33 410
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2011. aastal ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Europe Recycling Systems OÜ (registrikood: 11725663) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARKADI NETŠEPORUK	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 638
Kokku	47 635
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	-30 000
Kokku	-30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vrakkide demonteerimine	38311	59265	34.89%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	58925	34.69%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	51687	30.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Kudrov	37305240232	Võru tn 13-8, Eesti	639 EUR
Ernest Viira	38303250405	E.Vilde tee 56-75, Eesti	1278 EUR
Arkadi Netšeporuk	37501280322		639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5523811
E-posti aadress	info@ersystems.eu
Veebilehe aadress	www.ersystems.eu