

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Trade Ehitus Grupp Osühing

registrikood: 11275154

tänava/talu nimi, Pargi 1-2

maja ja korteri number:

küla: Essu küla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45303

telefon: +372 5268098, +372 51905505

e-posti address: eneprivoi@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing Trade Ehitus Grupp põhitegevusala on lihtööde teostamine ehitustel

Tegevust alustati 2006 aasta septembri kuust .

Müügitulu

Aruandeperioodi müügitulu oli 13,5 tuhat eurot .

Investeeringud

2011.a. investeeringuid põhivara soetusse ei teostatud .

Uurimistegevuse väljaminekuid 2011.a. ei olnud ja 2012.a. ei planeerita.

Finantsuhtarvud

Arvestades sellega ,et firma on olnud kahjumis kahel järjestikul aastal ,siis ei peegelda finantsuhtarvud ettevõtte tegelikkude olukorda .Ülevaate ettevõtte olukorrast on võimalik vaadelda läbi bilansi ja kasumiaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 715	42 859	
Nõuded ja ettemaksud	21 718	4 099	
Kokku käibevara	45 433	46 958	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 174	10 905	3
Kokku põhivara	1 174	10 905	
Kokku varad	46 607	57 863	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	13 709	6 690	4
Kokku lühiajalised kohustused	13 709	6 690	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	0	10 181	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	10 181	
Kokku kohustused	13 709	16 871	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 180	40 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 094	-2 719	
Kokku omakapital	32 898	40 992	
Kokku kohustused ja omakapital	46 607	57 863	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	13 476	31 885
Muud äritulud	5 678	6
Mitmesugused tegevuskulud	-6 952	-13 175
Tööjõukulud	-9 562	-9 924
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 904	-10 328
Muud ärikulud	-1 344	-406
Ärikasum (kahjum)	-7 608	-1 942
Finantstulud ja -kulud	-486	-777
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 094	-2 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 094	-2 719

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 608	-1 942
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 731	10 328
Kokku korrigeerimised	9 731	10 328
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 619	244
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 778	-212
Kokku rahavood äritegevusest	-18 274	8 418
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-384	-6 030
Makstud intressid	-486	-777
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-870	-6 807
Kokku rahavood	-19 144	1 611
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 859	41 248
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 144	1 611
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 715	42 859

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	40 899	43 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 719	-2 719
31.12.2010	2 556	256	38 180	40 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 094	-8 094
31.12.2011	2 556	256	30 086	32 898

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Osäühing Trade Ehitus Grupp 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Osäühing Trade Ehitus Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

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.

Osäühing Trade Ehitus Grupp 2010.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtunud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Ettevõtte juhatus usub, et ettevõtte varade ja kohustuste tegelik väärtus ei erine oluliselt nende bilansilisest väärtusest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arveldusarvel olevat jääki. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kõiki muid nõudeid kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000.-

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 EUR kantakse 100%-liselt kulusse soetamise hetkest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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.

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

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit. Pikaajalised pangalaenuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tulu laekumine tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 432		75
Üksikisiku tulumaks		406		84
Sotsiaalmaks		1 653		266
Kohustuslik kogumispension		44		0
Töötuskindlustusmaksed		185		34
Ettemaksukonto jääk	0		14	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 720	14	459

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	45 459	45 459	4 050	49 509
Akumuleeritud kulum	-25 432	-25 432	-2 844	-28 276
Jääkmaksumus	20 027	20 027	1 206	21 233
Amortisatsioonikulu	-9 336	-9 336	-992	-10 328
31.12.2010				
Soetusmaksumus	45 459	45 459	4 050	49 509
Akumuleeritud kulum	-34 768	-34 768	-3 836	-38 604
Jääkmaksumus	10 691	10 691	214	10 905
Amortisatsioonikulu	-8 689	-8 689	-214	-8 903
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-828	-828		-828
31.12.2011				
Soetusmaksumus	28 614	28 614	4 050	32 664
Akumuleeritud kulum	-27 440	-27 440	-4 050	-31 490
Jääkmaksumus	1 174	1 174	0	1 174

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	191	276
Maksuvõlad	3 720	459
Kapitalirendi lühiajaline kohustus	9 798	5 955
Kokku võlad ja ettemaksed	13 709	6 690

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 115	7 452
Sotsiaalmaksud	2 447	2 471
Kokku tööjõukulud	9 562	9 923
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Trade Ehitus Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke ;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

2011. aastal ei ole teostatud tehinguid seotud isikutega

Aruande digitaalallkirjad

Trade Ehitus Grupp Osühing (registrikood: 11275154) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVAR PALM	Juhatuse liige	12.09.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 094
Kokku	30 086
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	13476	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silvar Palm	38201085223	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51905505
Mobiiltelefon	+372 5268098
E-posti aadress	eneprivoi@hotmail.ee