

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing DTL Baltic

registrikood: 10938368

tänavatalu nimi, Regati pst 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

telefon: +372 5012122, +372 6398970

faks: +372 6398971

e-posti aadress: andres@dtl.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	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Tulumaks	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing DTL BALTIC loodi 27. märtsil 2003.a. Osaühingu põhitegevusalaks on toidukaupade hulgimüük ja logistikateenuse osutamine.

2011 aasta põhitegevuseks oli toidukaupade import ja hulgimüük ning logistikateenuse osutamine.

Möödunud majandusaasta käive põhitegevusest oli 476 593 eurot, millest 31 179 eurot moodustas logistikateenuse osutamine. Majandusaasta lõpetati kasumiga 25 251eurot.

Aastal 2012 on plaanis jätkata samasuunalist tegevust.

2011 aastal ei olnud ettevõttes täis- ja osalise ajaga töötajaid.

Juhatus on üheliikmeline ja 2011 aastal juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

OÜ DTL Baltic juhatuse liige on Andres Pukspuu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 161	16 609	2
Finantsinvesteeringud	29 461	32 801	3
Nõuded ja ettemaksed	142 778	141 846	4
Kokku käibevara	196 400	191 256	
Kokku varad	196 400	191 256	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	94 021	91 128	5,6
Kokku lühiajalised kohustused	94 021	91 128	
Kokku kohustused	94 021	91 128	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 316	64 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 251	33 171	
Kokku omakapital	102 379	100 128	
Kokku kohustused ja omakapital	196 400	191 256	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	476 593	491 204	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-412 529	-416 641	9
Mitmesugused tegevuskulud	-24 100	-40 376	10
Muud ärikulud	0	-56	
Ärikasum (kahjum)	39 964	34 131	
Finantstulud ja -kulud	-8 599	5 836	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 365	39 967	
Tulumaks	-6 114	-6 796	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 251	33 171	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	39 964	34 131	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-932	-14 284	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 893	7 014	5,6
Kokku rahavood äritegevusest	41 925	26 861	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-15 204	-28 265	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	9 592	3 348	3
Laekunud intressid	13	148	12
Laekunud dividendid	340	0	12
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	52	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 259	-24 717	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-23 000	-25 565	13
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 114	-6 796	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 114	-32 361	
Kokku rahavood	7 552	-30 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 609	46 886	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 552	-30 217	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-60	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 161	16 609	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	89 709	92 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 171	33 171
Makstud dividendid			-25 564	-25 564
31.12.2010	2 556	256	97 316	100 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 251	25 251
Makstud dividendid			-23 000	-23 000
31.12.2011	2 556	256	99 567	102 379

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IFRS ja Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid). Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01. jaanuarist 2011 ühines eesti eurosooniga, mille tulemusena Eesti Kroon (EEK) asendus Euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris DTL Baltic osaühing alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse Eurodesse ning 2011 aasta ja sellele järgnevatel perioodidel finantsaruandeid hakatakse koostama Eurodes.

Võrdlusandmed konverteeriti ametliku kursiga 1 EUR = 15,6466 EEK.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ekvivalentideks peetakse kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt. lühiajalised deposiidid ja osalused raha ja intressifondides).

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaberid võetakse arvel soetusmaksumuses. Need hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele. Väärtuste muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuna summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodikasumiaruande kirjel "Muud tegevuskulud".

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenuk ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte kasumit, vaid dividendide määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega vara ei saa tekkida.

Dividendide väljamaksmisega kaasnev ettevõtte tulumaks kajastatakse kohustuse ja tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena ettevõtte omanikku ja tegevjuhtkonda, nende lähedasi pereliikmeid ning nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Intressitulu kajastatakse tekke-põhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 493	2 493
Arvelduskontod	21 668	14 116
Kokku raha	24 161	16 609

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	2 188	2 188
Soetamine	28 265	28 265
Müük müügihinnas või lunastamine	-3 348	-3 348
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	5 696	5 696
31.12.2010	32 801	32 801
Soetamine	15 204	15 204
Müük müügihinnas või lunastamine	-9 592	-9 592
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-8 952	-8 952
31.12.2011	29 461	29 461

Aktsiad ja osad koosneb Ekspress Grupp AS lihtaktsiatest, väärtpaberid on 813, Tallinna Kaubamaja AS lihtaktsiatest, väärtpaberid on 945, Tallink Grupp AS lihtaktsiatest, väärtpaberid on 26 650 ja Olympic Entertainment Group AS lihtaktsiatest, väärtpaberid on 4 000 ning Silvano Fashion Group lihtaktsiatest, väärtpaberid on 1 500.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	142 778	141 846
Kokku nõuded ostjate vastu	142 778	141 846

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 127	0
Käibemaks	7 846	6 904
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 973	6 904

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	84 048	84 224
Maksuvõlad	9 973	6 904
Kokku võlad ja ettemaksed	94 021	91 128

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	40

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	476 593	491 037
Itaalia	0	167
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	476 593	491 204
Kokku müügitulu	476 593	491 204
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hulgikaubandus – toidukaubad	445 414	459 945
Logistikateenus	31 179	31 259
Kokku müügitulu	476 593	491 204

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-376 840	-374 414
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-35 689	-42 227
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-412 529	-416 641

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	-8 001
Energia	0	-4 003
Elektrienergia	0	-4 003
Mitmesugused bürookulud	0	-756
Muud	-24 100	-27 616
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-24 100	-40 376

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Seisuga 31.12.2011 ei ole ettevõttel täis- ja osalise ajaga töötajaid.

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-8 952	5 748
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	5 748
Intressitulud	353	148
Intressitulu hoiustelt	0	148
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-60
Kokku finantstulud ja -kulud	-8 599	5 836

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	23 000	6 114	25 565	6 796
Kokku	23 000	6 114	25 565	6 796

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 99 567 eurot

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 20 909 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 78 658 eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja tulumaksu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	142 778	141 846

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	21 889	476 593	25 002	490 511

Ettevõtte müüs kaupu 2011 aastal D.T.L.Consumer Products Eesti AS'ile.

Ei kasutata turuhinnast erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing DTL Baltic (registrikood: 10938368) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES PUKSPUU	Juhatuse liige	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 251
Kokku	99 567
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	69 567
Kokku	99 567

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	445414	93.46%	Jah
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	31179	6.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Pukspuu	36312050214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6398970
Faks	+372 6398971
Mobiiltelefon	+372 5012122
E-posti aadress	andres@dtl.ee