

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: PML BALTI OÜ

registrikood: 10904429

tänavatalu nimi, Paavli 5a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6099231, +372 6602610

faks: +372 6602629

e-posti aadress: info@pmlbalti.ee

veebilehe aadress: www.pmlbalti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Juhatuse tegevusaruanne

2010 .a. alustas ettevõtte tegutsemist uuel tegevusvaldkonnal: töö- ja isikukaitsevahendite maaletoomine ning hulgimüük.

2011 aastal oli ettevõtte põhitegevuseks töö-ja isikukaitsevahendite maaletoomine ning hulgimüük. Aasta lõpus lisandus uue tegevusalana ka merepäästevahendite maaletoomine ning hulgimüük.

Aruandeaastal ei olnud väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ning neid ei ole plaanitud ka järgmiseks majandusaastaks.

Juhatus on üheliikmeline ja mittepalgaline.

Juhatuse liikmetele ja nendega seotud isikutele ei ole tehtud soodustusi ega antud laene.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 777	3 104	2
Nõuded ja ettemaksed	15 665	8 650	3,5
Varud	34 787	12 782	6
Kokku käibevara	54 229	24 536	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 454	1 337	7
Kokku põhivara	2 454	1 337	
Kokku varad	56 683	25 873	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	46 375	21 987	
Võlad ja ettemaksed	4 308	107	
Kokku lühiajalised kohustused	50 683	22 094	
Kokku kohustused	50 683	22 094	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	9
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264	2 293	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 221	-2 029	
Kokku omakapital	6 000	3 779	
Kokku kohustused ja omakapital	56 683	25 873	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	54 360	10 461	10
Muud äritulud	47	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 451	-5 500	11
Mitmesugused tegevuskulud	-14 030	-6 019	12
Tööjõukulud	-766	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-966	-297	7
Muud ärikulud	-1 973	-674	
Ärikasum (kahjum)	2 221	-2 029	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 221	-2 029	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 221	-2 029	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 221	-2 029	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	966	297	7
Muud korrigeerimised	0	2 229	
Kokku korrigeerimised	966	2 526	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 015	-4 017	
Varude muutus	-22 005	-12 782	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 201	107	
Kokku rahavood äritegevusest	-21 632	-16 195	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 083	-892	7
Antud laenud	0	-2 229	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 083	-3 121	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	28 488	21 987	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 100	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	24 388	21 987	
Kokku rahavood	673	2 671	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 104	433	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	673	2 671	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 777	3 104	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 195	142	2 471	5 808
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	3 195	142	2 471	5 808
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 029	-2 029
Muutused reservides		178	-178	
31.12.2010	3 195	320	264	3 779
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 195	320	264	3 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 221	2 221
31.12.2011	3 195	320	2 485	6 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PML Balti OÜ 2011 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga ja kasutades soetamismaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

PML Balti OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi deposiite.

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 on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (laenuid ning muud lühi- ja pikaajalisi nõudeid), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 700.-eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 190.- eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni määrad aastas on põhivaragruppidel järgmised:

- Masinad ja seadmed 33%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõiduautod	5
Muu põhivara	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenuid, muud lühi ja pikaajalisi võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat äriühingu tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kauba ja teenuse müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	429	17
Arvelduskontod	3 348	3 087
Kokku raha	3 777	3 104

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	2 122	611
Üksikisiku tulumaks	25	
Sotsiaalmaks	92	
Kohustuslik kogumispension	6	
Töötuskindlustusmaksed	12	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-10	
Ettemaksukonto jääk		564
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 247	1 175

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0	0		
Kokku muud nõuded	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	3 667	3 667		
Kokku muud nõuded	3 667	3 667		

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	34 787	6 542
Ettemaksed varude eest	0	6 240
Kokku varud	34 787	12 782

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus				742	742
Jääkmaksumus				742	742
Ostud ja parendused		892	892		892
Muud ostud ja parendused		892	892		892
Amortisatsioonikulu				-297	-297
31.12.2010					
Soetusmaksumus		892	892	742	1 634
Akumuleeritud kulum				-297	-297
Jääkmaksumus		892	892	445	1 337
Ostud ja parendused	2 083		2 083		2 083
Amortisatsioonikulu	-313	-357	-670	-296	-966
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 083	892	2 975	742	3 717
Akumuleeritud kulum	-313	-357	-670	-593	-1 263
Jääkmaksumus	1 770	535	2 305	149	2 454

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 640	107	
Võlad töövõtjatele	320	0	
Maksuvõlad	2 247	0	3
Muud võlad	101	0	
Muud viitvõlad	101	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 308	107	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 360	10 461
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	54 360	10 461
Kokku müügitulu	54 360	10 461
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rõivaste ja jalatsite hulgimüük	54 360	10 461
Kokku müügitulu	54 360	10 461

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	34 451	5 500
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	34 451	5 500

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 311	0
Energia	2 340	0
Elektrienergia	16	0
Soojusenergia	76	0
Kütus	2 248	0
Mitmesugused bürookulud	580	126
Lähetuskulud	0	279
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	925
Transport	1 696	832
Ostuteenus	5 509	3 774
Materjal, väheväärtuslik põhivara	2 482	0
Muud	112	83
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 030	6 019

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	570	0
Sotsiaalmaksud	196	0
Kokku tööjõukulud	766	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja tehtud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

PML BALTI OÜ (registrikood: 10904429) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KASEMAA	Juhatuse liige	10.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 221
Kokku	2 485
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 485
Kokku	2 485

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	54360	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juhan Kasemaa	34303100215	Eesti	319 EUR
Lauri Kasemaa	37705090223	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1438 EUR
Priit Kasemaa	37302260242	Eesti	1438 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6602610
Telefon	+372 6099231
Faks	+372 6602629
E-posti aadress	info@pmlbalti.ee
Veebilehe aadress	www.pmlbalti.ee