

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ BALTBINKS

registrikood: 10419071

tänava/talu nimi, Paldiski mnt. 155- 67
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 6709608

e-posti aadress: urmas@baltbinks.ee

veebilehe aadress: www.baltbinks.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva	11

Tegevusaruanne

OÜ BALTBINKS põhitegevusalaks 2010.majandusaastal oli pulbervärvide hulgimüük, mis moodustas 93% osatähtsuse käibest.

Müük on suunatud siseturu tarbijale.

Majandusaasta lõpetati 8 t.kr. kasumiga.

2011.aastal on plaanis jätkata senist majandustegevust.

Olulisemad finantssuhtarvud 01.01.2010-31.12.2010

Maksevõime suhtarvud:

Lühiajalise võlgnevus kattekordaja: $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused} = 2,93$

Efektiivsuse suhtarvud

Raha keskmine laekumisaeg: $(\text{nõuded ostjatele perioodi lõpuks} / \text{müügi netokäive}) * 360 = 11 \text{ päeva}$

Põhivarade käibekordaja: $\text{müügi netokäive} / \text{põhivarade keskmine jääk} = 48,35$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	86 108	47 096	
Nõuded ja ettemaksed	142 141	334 405	2
Varud	1 466 545	1 476 801	
Kokku käibevara	1 694 794	1 858 302	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	83 531	117 510	4
Kokku põhivara	83 531	117 510	
Kokku varad	1 778 325	1 975 812	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	89 085	377 564	
Võlad ja ettemaksed	488 178	405 377	3;5
Kokku lühiajalised kohustused	577 263	782 941	
Kokku kohustused	577 263	782 941	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	240 000	240 000	
Kohustuslik reservkapital	77 000	77 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	875 871	760 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 191	114 944	
Kokku omakapital	1 201 062	1 192 871	
Kokku kohustused ja omakapital	1 778 325	1 975 812	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	4 038 734	4 128 002	
Muud äritulud	6 700	80 189	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 239 689	-3 145 779	
Mitmesugused tegevuskulud	-428 318	-444 759	
Tööjõukulud	-261 597	-322 125	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 979	-33 979	4
Muud ärikulud	-45 823	-108 637	
Ärikasum (-kahjum)	36 028	152 912	
Finantstulud ja -kulud	-27 837	-37 968	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 191	114 944	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 191	114 944	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	36 028	152 912	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 979	33 979	4
Kokku korrigeerimised	33 979	33 979	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	192 264	90 086	
Varude muutus	10 256	98 072	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	82 801	-734 394	
Kokku rahavood äritegevusest	355 328	-359 345	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	112 155	495 727	
Saadud laenude tagasimaksed	-400 633	-118 163	
Makstud intressid	-28 323	-38 298	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	485	330	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-316 316	339 596	
Kokku rahavood	39 012	-19 749	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 096	66 845	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	39 012	-19 749	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	86 108	47 096	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	240 000	77 000	760 927	1 077 927
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			114 944	114 944
31.12.2009	240 000	77 000	875 871	1 192 871
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			8 191	8 191
31.12.2010	240 000	77 000	884 062	1 201 062

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BALTBINKS 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja puhul eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse osühingu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 20000.00 krooni.

Madalama soetusmaksumusega või lühema tööeaga varasid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele üldjuhul järgmised:

masinad ja seadmed: 15-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20000.00

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	123 586	334 405
Ostjatelt laekumata arved	183 973	363 805
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-60 387	-29 400
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	523	
Muud nõuded	18 032	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	142 141	334 405

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			62
Käibemaks		71 162	71 333
Üksikisiku tulumaks		2 260	2 260
Sotsiaalmaks		5 290	5 181
Kohustuslik kogumispension		320	
Töötuskindlustusmaksed		673	659
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad			284
Ettemaksukonto jääk	523		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	523	79 705	79 779

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	942 441	942 441	942 441
Akumuleeritud kulum	-790 952	-790 952	-790 952
Jääkmaksumus	151 489	151 489	151 489
Amortisatsioonikulu	-33 979	-33 979	-33 979
31.12.2009			
Soetusmaksumus	942 441	942 441	942 441
Akumuleeritud kulum	-824 931	-824 931	-824 931
Jääkmaksumus	117 510	117 510	117 510
Amortisatsioonikulu	-33 979	-33 979	-33 979
31.12.2010			
Soetusmaksumus	942 441	942 441	942 441
Akumuleeritud kulum	-858 910	-858 910	-858 910
Jääkmaksumus	83 531	83 531	83 531

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	365 590	285 485	
Võlad töövõtjatele	42 883	40 113	
Maksuvõlad	79 705	79 779	3
Kokku võlad ja ettemaksed	488 178	405 377	

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	194 639	236 463
Sotsiaalmaksud	66 958	85 662
Kokku tööjõukulud	261 597	322 125
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	83 500	347 500

Osaühingu juhatuse liikmetele pole 2010.a. juhatuse liikme tasusid ega muid olulisi soodustusi arvestatud.

Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris osaühing alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ BALTBINKS (registrikood: 10419071) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS HELENURM	Juhatuse liige	21.06.2011
ARNET ARAKAS	Juhatuse liige	21.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	875 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 191
Kokku	884 062
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	884 062
Kokku	884 062

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Keemiatoodete hulgimüük	4675	3753644	92.94%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	285090	7.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Helenurm	36808140276	Tallinn, Harju maakond, Eesti	230000 EEK
Arnet Arakas	36806050245	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709608
E-posti aadress	urmas@baltbinks.ee
Veebilehe aadress	www.baltbinks.ee