

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: BalticEst OÜ**registrikood:** 10891052

**tänava/talu nimi, Punane 11-75
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn**maakond:** Harju maakond

postisihnumber: 13620

telefon: +372 5100218

faks: +372 6011637

e-posti aadress: balticest@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012 aastal jätkus OÜ BalticEst traditsioonilist äritegevust – muusikaline loometegevus ja puu- ja köögiviljade hulgimüük.

Käive

2012 aastal moodustas OÜ BalticEst müügitulu 37 513 eurot, vähenedes aastaga 40% võrra. Müügitulust moodustas 47% puu- ja köögiviljade hulgimüük ja 53% muusikaline loometegevus.

OÜ BalticEst müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Investeeringud

OÜ BalticEst aruandeperioodil investeeris põhivaradesse summas 591 eurot.

2013.a.-l OÜ BalticEst planeerib samuti investeerida põhivaradesse.

Personal

OÜ BalticEst keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 10 983 eurot, suurenedes aastaga 83% võrra.

Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest. Aruandeperioodil juhatuse liikme tasu ei olnud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ BalticEst põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ BalticEst tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ BalticEst finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ BalticEst on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	5 263	3 627
Nõuded ja ettemaksed	70 340	67 183
Varud	2 574	7 795
Kokku käibevara	78 177	78 605
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 820	10 109
Kokku põhivara	7 820	10 109
Kokku varad	85 997	88 714
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	47 783	52 783
Võlad ja ettemaksed	5 872	4 943
Kokku lühiajalised kohustused	53 655	57 726
Kokku kohustused	53 655	57 726
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	8 947	8 947
Kohustuslik reservkapital	895	895
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 146	8 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 354	13 102
Kokku omakapital	32 342	30 988
Kokku kohustused ja omakapital	85 997	88 714

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	37 513	62 158
Muud äritulud	424	1 677
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 466	-35 804
Mitmesugused tegevuskulud	-7 099	-4 218
Tööjõukulud	-10 983	-6 005
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 880	-4 569
Muud ärikulud	-1 157	-309
Ärikasum (kahjum)	1 352	12 930
Finantstulud ja -kulud	2	172
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 354	13 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 354	13 102

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 352	12 930
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 880	4 569
Kokku korrigeerimised	2 880	4 569
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 157	3 886
Varude muutus	5 221	3 475
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	929	-670
Kokku rahavood äritegevusest	7 225	24 190
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-591	-11 118
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-591	-11 118
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-13 110
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2	172
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 998	-12 938
Kokku rahavood	1 636	134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 627	3 493
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 636	134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 263	3 627

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	8 948	895	8 043	17 886
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	8 948	895	8 043	17 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 102	13 102
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-1		1	0
31.12.2011	8 947	895	21 146	30 988
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	8 947	895	21 146	30 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 354	1 354
31.12.2012	8 947	895	22 500	32 342

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BalticEst 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ BalticEst kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik 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 lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara amortisatsioonimäär on 25%.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 759	1 513
Arvelduskontod	3 504	2 114
Kokku raha	5 263	3 627

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	59 992	59 992		
Ostjatelt laekumata arved	59 992	59 992		
Muud nõuded	10 007	10 007		
Laenunõuded	10 007	10 007		
Ettemaksed	341	341		
Tulevaste perioodide kulud	341	341		
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 340	70 340		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	57 074	57 074		
Ostjatelt laekumata arved	57 074	57 074		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	73	73		
Muud nõuded	10 007	10 007		
Laenunõuded	10 007	10 007		
Ettemaksed	29	29		
Tulevaste perioodide kulud	29	29		
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 183	67 183		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	912	73	
Üksikisiku tulumaks	512		61
Sotsiaalmaks	959		419
Kohustuslik kogumispension	49		6
Töötuskindlustusmaksed	120		35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 552	73	521

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 574	7 795
Kokku varud	2 574	7 795

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	20 036	20 036
Akumuleeritud kulum	-16 477	-16 477
Jääkmaksumus	3 559	3 559
Ostud ja parendused	11 118	11 118
Amortisatsioonikulu	-4 569	-4 569
Muud muutused	1	1
31.12.2011		
Soetusmaksumus	31 155	31 155
Akumuleeritud kulum	-21 046	-21 046
Jääkmaksumus	10 109	10 109
Ostud ja parendused	591	591
Muud ostud ja parendused	591	591
Amortisatsioonikulu	-2 880	-2 880
31.12.2012		
Soetusmaksumus	31 746	31 746
Akumuleeritud kulum	-23 926	-23 926
Jääkmaksumus	7 820	7 820

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 270	3 270		
Võlad töövõtjatele	50	50		
Maksuvõlad	2 552	2 552		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 872	5 872		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 657	3 657		
Võlad töövõtjatele	765	765		
Maksuvõlad	521	521		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 943	4 943		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	37 513	59 278
Leedu	0	2 880
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 513	62 158
Kokku müügitulu	37 513	62 158
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puu-ja köögivilja hulgimüük (46311)	17 537	45 873
Muusikaline loometegevus (90012)	19 976	15 900
Muud	0	385
Kokku müügitulu	37 513	62 158

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	8 148	4 477
Sotsiaalmaksud	2 835	1 528
Kokku tööjõukulud	10 983	6 005
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2013

BalticEst OÜ (registrikood: 10891052) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR VABARNA	Juhatuse liige	20.04.2013
Resolutsioon:	Janar Vabarna BalticEst OÜ juhatuse liige.	
JÜRI VABARNA	Juhatuse liige	21.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 354
Kokku	22 500
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 500
Kokku	22 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	19976	53.25%	Jah
Puu- ja köögivilja hulgimüük	46311	17537	46.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janar Vabarna	38006236532		8947 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6011637
Mobiiltelefon	+372 5100218
E-posti aadress	balticest@hotmail.ee