

Majandusaasta aruanne

Aruanne
koostanud
15.01.2007

15-e

Ärinimi

OÜ BALTICEST

Loore ORMAK

Äriregistri kood

10891052

Aadress

Punane 11-75, 13620 Tallinn

Telefon

372 51 00 218

Faks

372 6 011 637

Elektronpost

balticest@hotmail.ee

Põhitegevusala

puu- ja köögivilja hulgimüük

Majandusaasta algus

01. 01. 2006

Majandusaasta lõpp

31. 12. 2006

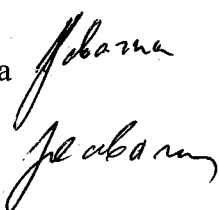
Tegevjuht

Janar Vabarna

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanikude nimekiri

Janar Vabarna
Juhatuse esimees
Jüri Vabarna
Juhatuse liige



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	11
Lisa 3. Varud	11
Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Lisa 5. Materiaalne põhivara	12
Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2006. aastal jätkus OÜ BalticEst traditsioonilist äritegevust ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa säilitamine.

Möödunud aasta tõi kaubandusharule tervikuna stabiilse kasvu ja see omakorda põhjendas meie firma müügitulu suurenemist.

Käive

2006. aastal moodustas OÜ BalticEst müügitulu 1 204 125 krooni, suurenedes aastaga 26%. Müügitulust moodustas 100% puu- ja juurviljade hulgimüük.

OÜ BalticEst müügitulust moodustas 98% müük Eestisse ja 2% Leedu..

2007.a planeeritakse käibe kasvu ca 10%.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (kroonides)	1 204 125	889 771
Tulu kasv	26 %	-32 %
Puhaskasum (kroonides)	100 880	-46 771
Puhasrentaablus	8 %	-5 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,78	2,73
ROA	54 %	-50 %
ROE	62 %	-75 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2006 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Investeeringud

OÜ BalticEst aruandeperioodil materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse investeeringuid ei teinud.

2007.a. OÜ BalticEst kavatses investeerida ettevõtte materiaalsesse põhivarasse.

Personal

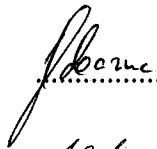
OÜ BalticEst keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 136 894 krooni, suurenedes aastaga 27%.

Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest. Aruandeperioodil juhatuse liikme tasu moodustas 13 779 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Janar Vabarna juhatuse esimees



10 mai 2007

Jüri Vabarna juhatuse liige



10 mai 2007

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 (10. mai 2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ BalticEst on jätkuvalt tegutsev.

Janar Vabarna

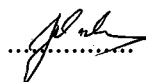
juhatuse esimees



10 mai 2007

Jüri Vabarna

juhatuse liige



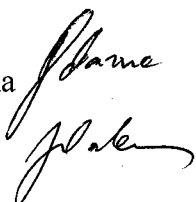
10 mai 2007

Janar Vabarna

Juhatuse esimees

Jüri Vabarna

Juhatuse liige



BILANSS

VARAD

(kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha		155 639	48 745
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		0	11 195
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	2	0	22
<i>Ettemaks teenuste eest</i>		585	557
Kokku nõuded ja ettemaksed		585	11 774
Varud	3		
<i>Ettemaksed varude eest</i>		25 416	25 416
Kokku varud		25 416	25 416
Käibevara kokku		181 640	85 935
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5		
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>		4 989	7 845
Kokku materiaalne põhivara		4 989	7 845
Põhivara kokku		4 989	7 845
VARAD KOKKU		186 629	93 780

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED			
	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
<i>Lühiajalised laenud ja võlakirjad</i>		0	10 000
Kokku laenukohustused		0	10 000
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		2 376	3 789
<i>Võlad töövõtjatele</i>		7 242	9 701
<i>Maksuvõlad</i>	2	13 740	7 899
Kokku võlad ja ettemaksed		23 358	21 389
Lühiajalised kohustused kokku		23 358	31 389
Kohustused kokku		23 358	31 389

OMAKAPITAL

Osakapital	140 000	140 000
Eelmiste perioodide kahjum	-77 609	-30 838
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	100 880	-46 771
Omakapital kokku	163 271	62 391
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	186 629	93 780

Janar Vabarna

Juhatuse esimees

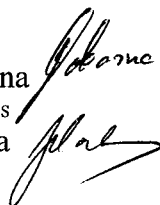
Jüri Vabarna

Juhatuse liige

KASUMIARUANNE

(kroonides)	Lisa	2006	2005
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	4	1 204 125	889 771
Muud äritulud		0	0
Äritulud kokku		1 204 125	889 771
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		858 087	737 771
Mitmesugused tegevuskulud		103 965	96 299
Tööjõu kulud		136 894	99 256
<i>Palgakulud</i>		102 771	74 398
<i>Sotsiaalmaksud</i>		34 123	24 858
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	2 856	2 856
Muud ärikulud		1 486	378
Ärikulud kokku		1 103 288	936 560
Ärikasum (-kahjum)		100 837	-46 789
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		43	18
Finantstulud ja -kulud kokku		43	18
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		100 880	-46 771
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		100 880	-46 771

Janar Vabarna
Juhatuse esimees
Jüri Vabarna
Juhatuse liige



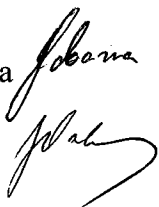
RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		100 880	-46 771
Puhaskasumi korrigeerimised			
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	5	2 856	2 856
Puhaskasumi korrigeerimised kokku		2 856	2 856
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		11 189	85 507
Varude muutus	3	0	50 852
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 969	-5 245
Kokku rahavood äritegevusest		116 894	87 199
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		75 000	80 000
Laenude tagasimaksed		-85 000	-130 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-10 000	-50 000
RAHAVOOD KOKKU		106 894	37 199
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		48 745	11 546
Raha ja raha ekvivalentide muutus		106 894	37 199
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		155 639	48 745

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Aažio	Omaosad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	140 000	-	-	-	-30 838	109 162
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	-46 771	-46 771
Emiteeritud osakapital	-	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2005	140 000	-	-	-	-77 609	62 391
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	100 880	100 880
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-	-
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	-	-	-
Emiteeritud osakapital	-	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2006	140 000	-	-	-	23 271	163 271

Janar Vabarna
Juhatuse esimees
Jüri Vabarna
Juhatuse liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ BalticEst 2006. 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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ostjate vastu

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 põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni 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.

Tulude arvestus

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

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

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid 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 aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

kroonides

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	-	7 726	22	1 536
Üksikisiku tulumaks	-	1 592	-	1 189
Sotsiaalmaks	-	2 620	-	2 442
Töötuskindlustusmakse	-	58	-	111
Koh. kogumispensioni makse	-	159	-	148
Ettevõtte tulumaks	-	-	-	9
Potentsiaalne sotsiaalmaks	-	1 575	-	2 442
Potents. töötuskindlustusmaks	-	10	-	22
Kokku	-	13 740	22	7 899

Lisa 3. Varud

kroonides

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	0	0
Ettemaksed tarnijatele	25 416	25 416
Kokku	25 416	25 416

Janar Vabarna

Juhatuse esimees

Jüri Vabarna

Juhatuse liige

Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

kroonides

Tegevusala	2006	2005
Puu- ja juurviljade hulgimüük	1 204 125	887 121
Transporditeenused	0	2 650
Kokku	1 204 125	889 771

Piirkond	2006	2005
Eesti	1 176 587	889 771
Leedu	27 538	0
Kokku	1 204 125	889 771

Lisa 5. Materiaalne põhivara

kroonides

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2005	11 415	11 415
Soetamine	0	0
Müük ja mahakandmine (soetusmaksumuses)	0	0
Soetusmaksumus 31.12.2006	11 415	11 415
Müüdnud põhivara müügihind	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-3 570	-3 570
Arvestatud kulum	-2 856	-2 856
Müüdnud ja mahakantud põhivara kulum	0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-6 426	- 6 426
Jääkmaksumus 31.12.2005	7 845	7 845
Jääkmaksumus 31.12.2006	4 989	4 989

Janar Vabarna

Juhatuse esimees

Jüri Vabarna

Juhatuse liige

TEGEVJUHTKONNA ALLKIRJAD 2006. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ BalticEst juhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Janar Vabarna

juhatuse esimees



10 mai 2007

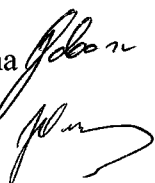
Jüri Vabarna

juhatuse liige



10 mai 2007

Janar Vabarna
Juhatuse esimees
Jüri Vabarna
Juhatuse liige



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide kahjum	-77 609
2006. aasta puhaskasum	100 880
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	23 271

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Eraldised kohustuslikku reservkapitali	14 000
Dividendideks	0
Osakapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel	0
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	9 271

Janar Vabarna juhatusesimees



10 mai 2007

Jüri Vabarna juhatuseliige



10 mai 2007

Janar Vabarna

Juhatusesimees

Jüri Vabarna

Juhatuseliige

OSANIKE NIMEKIRI

NIMI	SÜNNIKUUPÄEV	ISIKUKOOD	ELUKOHT	OSADE KOGUS
Janar Vabarna	23.06.1980	38006236532	Gonsiori 5-39, 10117 Tallinn	1

Janar Vabarna
Juhatuse liige
Jüri Vabarna
Juhatuse liige

