

BalticEst OÜ
Reg.nr. 10891052

2003. a majandusaasta aruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Majandusaasta aruanne

140

Ärinimi

OÜ BALTICEST

KRISTINA LAISAAR
KONTROLLITUD

Äriregistri kood

10891052

Aadress

Punane 11-75, 13620 Tallinn

Telefon

372 51 00 218

Faks

372 6 011 637

Elektronpost

balticest@hotmail.ee

Põhitegevusalad

- puu- ja juurviljade hulgimüük;
- rahvusvahelised autoveod.

Majandusaasta algus

01. 01. 2003

Majandusaasta lõpp

31. 12. 2003

Tegevjuht

Janar Vabarna

Lisatud dokumendid

1. Osanikude nimekiri

Janar Vabarna
Juhatuses liige
Jüri Vabarna
Juhatuses liige

J. Vabarna

Sisukord

30-06-2004

Juhatuse tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 3. Varud	12
Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	12
Juhatuse allkirjad 2003. aasta majandusaasta aruandele	13
Osanikude nimekiri	14

Tegevusaruanne

2003. a majandusaasta aruanne

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30-06-2004

Sissejuhatus

2003. aastal jätkus OÜ BalticEst traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmisel aastal saavutatud turuosa kindlustamine.

Äritegevuse elavnemisele aitas vaieldamatult kaasa Euroreferendumiga Riigikogule antud mandaat Euroopa Liiduga liitumiseks.

Käive

2003. aastal moodustas OÜ BalticEst müügitulu 2 482 926 krooni, suurenedes aastaga 81%. Müügitulust moodustas 98% puu- ja juurviljade hulgimüük ja 2% keevitustööd.

OÜ BalticEst müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

2004.a planeeritakse käibe kasvu ca 10%.

Investeeringud

OÜ BalticEst aruandeperioodil materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse investeeringuid ei tehtud.

2004.aastal investeeringud ei ole planeeritud.

Personal

OÜ BalticEst keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2003. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 94 003 krooni.

Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest. 2003.a. juhatuse liikmele töö eest tasu ei olnud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ BalticEst põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Eeldatavasti suurendab Eesti liitumine Euroopa Liiduga koostööpartnerite usaldust OÜ BalticEst suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Janar Vabarna juhatuseliige

Janar Vabarna

01. juuni 2004. a

Jüri Vabarna juhatuseliige

Jüri Vabarna

01. juuni 2004. a

Jüri Vabarna

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

.....

Juhatuse deklaratsioon

OÜ BalticEst juhatus 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.

Janar Vabarna

juhatuse liige

J. Vabarna
.....

01. juuni 2004 a
.....

Jüri Vabarna

juhatuse liige

J. Vabarna
.....

01. juuni 2004 a
.....

Janar Vabarna

Juhatuse liige

Jüri Vabarna

Juhatuse liige

J. Vabarna

BalticEst OÜ
Reg.nr. 10891052

2003. a. majandusaasta aruanne
Tallinna Linnakohus
Registriosakond

BILANSS

SISSE TULNUD

VARAD

30-06-2004

(kroonides)	Lisa	31.12.2003	31.12.2002
Käibevara			
Raha ja pangakontod		17 957	85 285
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		3 150	0
Kokku nõuded ostjate vastu		3 150	0
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		8 633	0
Kokku mitmesugused nõuded		8 633	0
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	769	12 969
Kokku ettemaksed		769	12 969
Varud	3		
Müügiks ostetud kaubad		42 010	0
Ettemaksed hankijatele		25 416	0
Kokku varud		67 426	0
Käibevara kokku		97 935	98 254
VARAD KOKKU		97 935	98 254

Janar Vabarna

Juhatuse liige

Jüri Vabarna

Juhatuse liige



KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2003	31.12.2002
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele		3 177	2 952
Maksuvõlad	2	3 461	4 316
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		10 104	8 949
Kokku viitvõlad		10 104	8 949
Lühiajalised kohustused kokku		16 742	16 217
OMAKAPITAL			
Osakapital		140 000	140 000
Eelmise perioodi kahjum		-57 963	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-844	-57 963
Omakapital kokku		81 193	82 037
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		97 935	98 254

BalticEst OÜ
Reg.nr. 10891052

2003. majandusaasta aruanne
Registriosakond

KASUMIARUANNE

SISSE TULNUD

30-06-2004

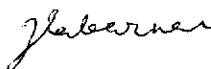
(kroonides)	Lisa	2003	2002
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	4	2 482 926	464 068
Muud äritulud		1 387	0
Äritulud kokku		2 484 313	464 068
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		2 182 464	352 133
Mitmesugused tegevuskulud		204 158	144 584
Tööjõu kulud		94 003	23 634
<i>Palgakulud</i>		70 965	18 156
<i>Sotsiaalmaksud</i>		22 694	5 478
<i>Töötuskindlustusmaksed</i>		344	0
Muud ärikulud		4 596	1 709
Ärikulud kokku		2 485 221	522 060
Ärikasum (-kahjum)		-908	-57 992
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		64	29
Finantstulud ja -kulud kokku		64	29
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		-844	-57 963
Tulumaks		0	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-844	-57 963

Janar Vabarna

Juhatuse liige

Jüri Vabarna

Juhatuse liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

Lisa 3-0 06 2003 2004 2002

Rahavood äritegevusest

Aruandeaasta puhaskasum		-844	-57 963
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		-3 150	0
<i>Mitmesugused nõuded</i>		-8 633	0
<i>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>		12 200	-12 969
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus kokku		417	-12 969
Varude muutus	3	-67 426	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus			
<i>Võlad hankijatele</i>		225	2 952
<i>Maksuvõlad</i>	2	-855	4 316
<i>Viitvõlad</i>		1 155	8 949
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus kokku		525	16 217
Kokku rahavood äritegevusest		-67 328	-54 715

Rahavood finantseerimistegevusest

Saadud laenud		245 000	0
Laenude tagasimaksed		-245 000	0
Osakapitali suurenemine		0	140 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	140 000
RAHAVOOD KOKKU		-67 328	85 285

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		85 285	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-67 328	85 285

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		17 957	85 285
---	--	---------------	---------------

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Aažio	Omaosad	Kohustuslik reservkapital	Jatamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	-	-	-	-	-	-
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-	-	-	-	-	-
Korrigeeritud saldo 31.12.2001	-	-	-	-	-	-
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	-57 963	-57 963
Emiteeritud osakapital	140 000					140 000
Saldo 31.12.2002	140 000	-	-	-	-57 963	82 037
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-	-	-	-	-	-
Korrigeeritud saldo 31.12.2002	140 000	-	-	-	-57 963	82 037
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	-	-	-844	-844
Välja kuulutatud dividendid	-	-	-	-	-	-
Reservkapitali suurendamine	-	-	-	-	-	-
Emiteeritud osakapital	-	-	-	-	-	-
Saldo 31.12.2003	140 000	-	-	-	-58 807	81 193

Janar Vabarna

Juhatus liige

Jüri Vabarna

Juhatus liige



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.

SISSE TULNUD

Kohustuslik reservkapital

30 -06- 2004

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (26/74 netodividendina väljamakstud summalt). Kuni 31.detsembrini 2002.a. maksustati tulumaksuga ainult residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele välja makstavaid dividende, alates 1. jaanuarist 2003.a. maksustatakse aga kõiki väljamakstavaid dividende. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Alates 2003.a. kajastatakse dividendide maksmisega kaasnev tulumaks vastavalt 01.01.2003.a. kehtima hakanud Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr. 8 selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

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. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

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 (v.a. arvelduskrediit).

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ BalticEst 2003. 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 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. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved".

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 ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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. Amortisatsioonimäär on 25% aastas.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid 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.

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

kroonides

Maksuliik	31.12.2003		31.12.2002	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	769	-	12 969	4
Üksikisiku tulumaks	-	1 288	-	1 899
Sotsiaalmaks	-	1 964	-	2 310
Töötuskindlustusmakse	-	90	-	105
Koh. kogumispensioni	-	119	-	-
Kokku	769	3 461	12 969	4 318

Lisa 3. Varud

kroonides

Varude grupp	31.12.2003	31.12.2002
Müügiks ostetud kaubad	42 010	0
Ettemaksed tarnijatele	25 416	0
Kokku	67 426	0

Lisa 4. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

kroonides

Tegevusala	2003	2002
Puu- ja juurviljade hulgimüük	2 430 336	464 068
Keevitustööd	52 590	0
Kokku	2 482 926	464 068

Piirkond	2003	2002
Eesti	2 482 926	464 068
Kokku	2 482 926	464 068

Janar Vabarna

Juhatuse liige

Jüri Vabarna

Juhatuse liige



JUHATUSE ALLKIRJAD 2003. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ BalticEst juhatus on koostanud 2003. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Janar Vabarna

juhatuse liige

J. Vabarna

09. juun 2004 a

Jüri Vabarna

juhatuse liige

J. Vabarna

09. juun 2004 a

BalticEst OÜ
Reg.nr. 10891052

2003. a majandusaasta aruanne
Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30-06-2004

OSANIKUDE NIMEKIRI

NIMI	SÜNNIKUUPÄEV	ISIKUKOOD	ELUKOHT	OSADE KOGUS
Janar Vabarna	23.06.1980	38006236532	Pikri 1-83, 13624 Tallinn	1

Janar Vabarna

Juhatuse liige

Jüri Vabarna

Juhatuse liige

