

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: PML BALTI OÜ**registrikood: 10904429**

tänava/talu nimi, Paavli 5a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postsihtnumber: 10412

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6 099 231

faks:

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Juhatuse tegevusaruanne

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

2011 aastal on ettevõttel plaanis jätkata samas tegevusvaldkonnas.

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 563	6 768	2
Nõuded ja ettemaksed	135 354	72 500	3,4,5
Varud	199 992		6
Kokku käibevara	383 909	79 268	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	20 917	11 602	7
Kokku põhivara	20 917	11 602	
Kokku varad	404 826	90 870	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	344 019		
Võlad ja ettemaksed	1 680		8
Kokku lühiajalised kohustused	345 699		
Kokku kohustused	345 699		
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	9
Kohustuslik reservkapital	5 000	2 213	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 870	-8 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 743	47 197	
Kokku omakapital	59 127	90 870	
Kokku kohustused ja omakapital	404 826	90 870	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	163 672	60 099	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-86 049	-6 173	11
Mitmesugused tegevuskulud	-94 176		12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 640		7
Muud ärikulud	-10 550		
Ärikasum (-kahjum)	-31 743	53 926	
Finantstulud ja -kulud		1 047	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-31 743	54 973	
Tulumaks		-7 776	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 743	47 197	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-31 743	53 926	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 640		7
Muud korrigeerimised	34 873		
Kokku korrigeerimised	39 513		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-62 854	55 000	3,4,5
Varude muutus	-199 992		6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 680		8
Kokku rahavood äritegevusest	-253 396	108 926	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 955	-11 602	7
Antud laenud	-34 873	-72 500	
Laekunud intressid		1 047	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 828	-83 055	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	344 019		
Makstud dividendid		-29 253	
Makstud ettevõtte tulumaks		-7 776	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	344 019	-37 029	
Kokku rahavood	41 795	-11 158	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 768	17 926	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	41 795	-11 158	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 563	6 768	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	50 000		22 978	72 978
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			47 197	47 197
Makstud dividendid			-31 518	-31 518
Muutused reservides		2 213		2 213
31.12.2009	50 000	2 213	38 657	90 870
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-31 743	-31 743
Muutused reservides		2 787	-2 787	
31.12.2010	50 000	5 000	4 127	59 127

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PML Balti OÜ 2010 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 eesti kroonides.

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 3 000.- krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetamismaksumus on alla 3 000.- krooni 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 aastast on põhivaragrupidel järgmised:

- Masinad ja seadmed 33%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	268	
Arvelduskontod	48 295	6 768
Kokku raha	48 563	6 768

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	59 593	
Ostjatelt laekumata arved	59 593	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18 388	
Muud nõuded	57 373	72 500
Laenunõuded		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	135 354	72 500

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010
	Ettemaks
Käibemaks	9 565
Ettemaksukonto jääk	8 823
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 388

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	57 373	57 373		
Kokku muud nõuded	57 373	57 373		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	72 500		72 500	
Kokku muud nõuded	72 500		72 500	

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	102 358
Ettemaksed varude eest	97 634
Kokku varud	199 992

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus			11 602	11 602
Jääkmaksumus			11 602	11 602
Ostud ja parendused	13 955	13 955		13 955
Muud ostud ja parendused	13 955	13 955		13 955
Amortisatsioonikulu			-4 640	-4 640
31.12.2010				
Soetusmaksumus	13 955	13 955	11 602	25 557
Akumuleeritud kulum			-4 640	-4 640
Jääkmaksumus	13 955	13 955	6 962	20 917

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 680
Kokku võlad ja ettemaksed	1 680

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	163 672	60 099
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	163 672	60 099
Kokku müügitulu	163 672	60 099
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Rõivaste ja jalatsite hulgimüük	163 672	60 099
Kokku müügitulu	163 672	60 099

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	86 049	6 173
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	86 049	6 173

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010
Mitmesugused bürookulud	1 972
Lähetuskulud	4 360
Riiklikud ja kohalikud maksud	14 471
Transport	13 025
Ostuteenus	59 048
Muud	1 300
Kokku mitmesugused tegevuskulud	94 176

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole ühtegi töötajat.

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Aruande digitaalallkirjad

PML BALTI OÜ (registrikood: 10904429) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT KASEMAA	Juhatuse liige	30.05.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 743
Kokku	4 127
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 127
Kokku	4 127

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	163672	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Kasemaa	37302260242	Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EEK

Sidevahendid

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