

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing DTL Baltic

registrikood: 10938368

tänava/talu nimi, Masti tn 17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11911

telefon: +372 5012122, +372 6398970

faks: +372 6398971

e-posti aadress: andres@dtl.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing DTL BALTIC loodi 27. märtsil 2003.a. Osaühingu põhitegevusalaks on toidukaupade hulgimüük ja logistikateenuse osutamine.

2020 aasta põhitegevuseks oli toidukaupade import ja hulgimüük ning logistikateenuse osutamine.

Möödunud majandusaasta käive põhitegevusest oli 499 123 eurot, millest 32 641 eurot moodustas logistikateenuse osutamine. Majandusaasta lõpetati kasumiga 50 971 eurot.

Aastal 2021 on plaanis jätkata samasuunalist tegevust.

2020 aastal on ettevõttes üks osalise tööajaga töötaja.

Juhatus on üheliikmeline ja 2020 aastal juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

OÜ DTL Baltic juhatuse liige on Andres Pukspuu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	101 236	90 002	2
Finantsinvesteeringud	129 483	95 200	3
Nõuded ja ettemaksud	125 704	133 959	4
Varud	0	22 771	
Kokku käibevarad	356 423	341 932	
Kokku varad	356 423	341 932	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	92 335	78 815	5
Kokku lühiajalised kohustised	92 335	78 815	
Kokku kohustised	92 335	78 815	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 305	153 476	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 971	106 829	
Kokku omakapital	264 088	263 117	
Kokku kohustised ja omakapital	356 423	341 932	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	499 123	501 113	7
Muud äritulud	1 800	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-416 078	-405 724	8
Mitmesugused tegevuskulud	-12 824	-15 666	9
Tööjõukulud	-7 225	-401	10
Muud ärikulud	0	-200	
Ärikasum (kahjum)	64 796	79 122	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-1 325	37 997	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-290	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 471	116 829	
Tulumaks	-12 500	-10 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 971	106 829	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	64 796	79 122
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-26 028	10 726
Varude muutus	22 771	-22 771
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 520	-48 476
Laekunud intressid	5	0
Kokku rahavood äritegevusest	75 064	18 601
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	8
Muud väljamaksud investeerimistegevusest	-788	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	37 997
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-788	38 005
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-50 000	-40 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-12 500	-10 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-62 500	-50 000
Kokku rahavood	11 776	6 606
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	90 002	83 694
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 776	6 606
Valuutakursside muutuste mõju	-542	-298
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101 236	90 002

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	256	193 476	196 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)			106 829	106 829
Väljakuulutatud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2019	2 556	256	260 305	263 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 971	50 971
Väljakuulutatud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2020	2 556	256	261 276	264 088

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IFRS ja Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid). Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2020 ja lõppes 31. detsember 2020.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ekvivalentideks peetakse kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt. lühiajalised deposiidid ja osalused raha ja intressifondides).

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaperid võetakse arvel soetusmaksumuses. Need hinnatakse igal bilansipäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele. Väärtuste muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuna summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodikasumiaruande kirjel "Muud tegevuskulud".

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega.

Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real"finantstulud ja -kulud".

Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Intressitulu kajastatakse tekke-põhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summat alates 01. jaanuar 2015. Tulenevalt maksustamise eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega vara ei saa tekkida.

Dividendide väljamaksmisega kaasnev ettevõtte tulumaks kajastatakse kohustuse ja tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena ettevõtte omanikku ja tegevjuhtkonda, nende lähedasi pereliikmeid ning nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	101 236	90 002
Kokku raha	101 236	90 002

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	112 472	112 472
Soetamine	46 258	46 258
Müük müügihinnas või lunastamine	-97 343	-97 343
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	33 813	33 813
31.12.2019	95 200	95 200
Soetamine	127 033	127 033
Müük müügihinnas või lunastamine	-91 390	-91 390
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 360	-1 360
31.12.2020	129 483	129 483

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	125 600	125 600
Ostjatelt laekumata arved	125 600	125 600
Nõuded seotud osapoolte vastu	104	104
Kokku nõuded ja ettemaksud	125 704	125 704
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	133 920	133 920
Ostjatelt laekumata arved	133 920	133 920
Nõuded seotud osapoolte vastu	39	39
Kokku nõuded ja ettemaksud	133 959	133 959

Lisa 5 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 895	39 895
Võlad töövõtjatele	572	572
Maksuvõlad	275	275
Muud võlad	51 593	51 593
Dividendivõlad	40 464	40 464
Muud viitvõlad	11 129	11 129
Kokku võlad ja ettemaksud	92 335	92 335
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	65 734	65 734
Maksuvõlad	5 234	5 234
Muud võlad	7 847	7 847
Dividendivõlad	5 464	5 464
Muud viitvõlad	2 383	2 383
Kokku võlad ja ettemaksud	78 815	78 815

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	443 125	445 059
Läti	25 998	15 988
Saksamaa	30 000	40 066
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	499 123	501 113
Kokku müügitulu	499 123	501 113
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hulgikaubandus – toidukaubad	466 482	471 792
Logistikateenus	32 641	29 321
Kokku müügitulu	499 123	501 113

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-372 881	-368 994
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-43 197	-36 730
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-416 078	-405 724

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	-12 824	-15 666
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 824	-15 666

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-5 400	-300
Sotsiaalmaksud	-1 825	-101
Kokku tööjõukulud	-7 225	-401
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	123 272	2 353	125 632	2 478

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 103	442 976	12 728	441 348

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2021

Osaühing DTL Baltic (registrikood: 10938368) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES PUKSPUU	Juhatuse liige	22.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 971
Kokku	261 276
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 971
Kokku	261 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	466482	93.46%	Jah
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	32641	6.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Pukspuu	36312050214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6398970
Faks	+372 6398971
Mobiiltelefon	+372 5012122
E-posti aadress	andres@dtl.ee