

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ BaltMarketConsult

registrikood: 10960221

tänava/talu nimi, Narva mnt 11D-308A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

telefon: +372 6116066

e-posti aadress: bmc@bmc.ee

veebilehe aadress: www.bmc.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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ BaltMarketConsult on registreeritud 30.07.2003. aastal. Tootmistegevust alustati alates 2003.a. augustikuust.

2013.a. tegevuse tulemused

Oma tegevuse ajal 2013. aastal õnnestus äriühingul säilitada enda põhilised tegevussuunad.

2013. aasta tulemuste põhjal moodustasid äriühingu tulud 60492 eurot.

Sealhulgas:

- Eesti äriühingutelt 33439 eurot
- eksporditeenuste osutamisest 27053 eurot.

Tulude jagunemine põhitegevusalade järgi:

- õpiprojektid: konverentsid, seminarid.
- Kogutulu moodustas 54492 eurot, st. 90,1 % kogu tegevusest.
- teenused seoses turu-uuringutega ja nõustamistega moodustas 6000 eurot, st. 9,9 % kogu tegevusest.

Personal

2013.a aastal töötas äriühingus alaliselt 2 inimest.

2013.a. tulem

2013.a. majandustegevuse tulemuste põhjal saadi kasumit 264 eurot.

2014.a. arengukavad

Jätkata äriühingu tegevust põhitegevusalade arendamist, nimelt:

- konverentside ja ürituste läbiviimine.

Laiendada äriühingute arvu ja TransRussia foorumi raames osutatavate teenuste spektrit.

Avardada koostööprojekte, sealhulgas Venemaal, teistes SRÜ riikides ja Euroopas.

- uuringute läbiviimine ja nõustamisteenuste osutamine.

Jätkata turu-uuringute läbiviimist nii transpordi kui ka tööstuse valdkonnas.

2014.a. põhiülesanne

1. Tugevdada olemasolevaid tegevussuundi realiseeritavate projektide majandusliku efektiivsuse tõstmise eel.
2. Saada 2014.a. tulemuste põhjal kasumit, tõsta personali motivatsiooni.

Tulud, kulud ja kasum

2013.a. moodustas OÜ BaltMarketConsult müügitulu 60492 EUR, Müügitulust moodustas 100% teenuste müük.

Müügitulust moodustas 55,2 % müük Eestisse ja 44,7 % eksport. Ekspordi sihtriigiks on Leedu, Venemaa.

Peamised finantssuhtarvud	2013	2012
Müügitulu (kroonides)	60492	123579
Tulu kasv %	-51,0%	40,0%
Puhaskasum (kroonides)	264	11920
Kasumi kasv %	-97,8%	21,7%
Puhasrentaablus %	0,4%	9,6 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,3	9,6
ROA	0,86%	40,5%
ROE	0,96%	43,9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv% = müügitulu 2013 – müügitulu 2012 / müügitulu 2012 * 100

60492-123579 / 123579 * 100 = -51,0 %

Kasumi kasv% = puhaskasum 2013 – puhaskasum 2012 / puhaskasum 2012 * 100

264-11920 / 11920 * 100 = -97,8 %

Puhasrentaablus% = puhaskasum / müügitulu * 100

264 / 60492 * 100 = 0,4 %

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

23512 / 3242 = 7,3

ROA % = puhaskasum / varad kokku * 100

264 / 30670 * 100 = 0,86 %

ROE % = puhaskasum / omakapital kokku * 100

264 / 27428 * 100 = 0.96 %

Valuutakursside muutumise risk

Valuutakursi risk on madal, kuna tehingud välisriikides asuvate tarnijate ja kliendiga toimuvad eurodes.

Personaal

Kokku töötajatele 2013 aastal arvestatud palka 15931 EUR,

Ttegevjuhile, kes on ka juhatuse liige arvestatud palka 7531 EUR.

Juhatus on üheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 098	7 035	2
Nõuded ja ettemaksed	18 414	14 689	3
Kokku käibevara	23 512	21 724	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 158	7 699	5
Kokku põhivara	7 158	7 699	
Kokku varad	30 670	29 423	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 242	2 259	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 242	2 259	
Kokku kohustused	3 242	2 259	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 352	12 432	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	264	11 920	
Kokku omakapital	27 428	27 164	
Kokku kohustused ja omakapital	30 670	29 423	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	60 492	123 579	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 231	-74 954	10
Mitmesugused tegevuskulud	-13 795	-18 652	11
Tööjõukulud	-21 347	-16 921	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 849	-844	
Muud ärikulud	-6	-60	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	264	12 148	
Intressikulud	0	-237	
Muud finantstulud ja -kulud	0	9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	264	11 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	264	11 920	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	264	12 148	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 849	844	
Kokku korrigeerimised	1 849	844	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 725	-12 984	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	983	-933	
Kokku rahavood äritegevusest	-629	-925	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 308	-6 576	
Laekunud intressid	0	9	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 308	-6 567	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	600	780	
Saadud laenude tagasimaksed	-600	-780	
Makstud intressid	0	-237	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-237	
Kokku rahavood	-1 937	-7 729	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 035	14 764	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 937	-7 729	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 098	7 035	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	12 432	15 244
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	12 432	15 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 920	11 920
31.12.2012	2 556	256	24 352	27 164
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	24 352	27 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)			264	264
31.12.2013	2 556	256	24 616	27 428

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BaltMarketCosult 2013 aasta raamatupidamiseaastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhendel, mida on kirjeldatud alljärgnevastes arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevastes arvestuspõhimõtetes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne 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 320 EUR 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 gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Masinad ja seadmed 20% 5 aastat

Muu inventar 20% 5 aastat

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 EUR

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse ,kui rentniku poolt, rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud erasisikutelt laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
sularaha kassas	4 580	5 137
Arvelduskontod	518	1 898
Kokku raha	5 098	7 035

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 600	3 600	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 600	3 600	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	210	210	0	0	4
Ettemaksed	14 604	14 604	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 930	2 930	0	0	
Muud makstud ettemaksed	11 674	11 674	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 414	18 414	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	8 460	8 460	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	8 460	8 460	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0	
Ettemaksed	6 229	6 229	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	149	149	0	0	
Muud makstud ettemaksed	6 080	6 080	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 689	14 689	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	118		96
Üksikisiku tulumaks		222	163
Sotsiaalmaks		462	703
Kohustuslik kogumispension		28	22
Töötuskindlustusmaksed		42	61
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	92		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	210	754	1 045

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus		1 978	1 116	3 094		3 094
Akumuleeritud kulum		-993	-134	-1 127		-1 127
Jääkmaksumus		985	982	1 967		1 967
Ostud ja parendused	5 660	916		6 576		6 576
Muud ostud ja parendused	5 660	916		6 576		6 576
Amortisatsioonikulu	-376	-240	-228	-844		-844
Allahindlused väärtuse languse tõttu		753		753		753
Muud muutused		-753		-753		-753
31.12.2012						
Soetusmaksumus	5 660	2 141	1 116	8 917		8 917
Akumuleeritud kulum	-376	-480	-362	-1 218		-1 218
Jääkmaksumus	5 284	1 661	754	7 699		7 699
Ostud ja parendused		409		409	899	1 308
Muud ostud ja parendused		409		409	899	1 308
Amortisatsioonikulu	-1 128	-448	-228	-1 804	-45	-1 849
31.12.2013						
Soetusmaksumus	5 660	2 550	1 116	9 326	899	10 225
Akumuleeritud kulum	-1 504	-928	-590	-3 022	-45	-3 067
Jääkmaksumus	4 156	1 622	526	6 304	854	7 158

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 612	1 612	0	0	
Võlad töövõtjatele	654	654			7
Maksuvõlad	754	754	0	0	4
Muud võlad	222	222	0	0	
Muud viitvõlad	222	222	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 242	3 242	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	204	204	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 010	1 010	0	0	7
Maksuvõlad	1 045	1 045	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 259	2 259	0	0	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Puhkusetasude kohustus	654	1 010
Kokku võlad töövõtjatele	654	1 010

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 439	103 806
Läti	80	0
Leedu	2 175	1 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 694	105 106
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	6 351	4 800
Araabia Ühendemiraadid	18 447	13 673
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	24 798	18 473
Kokku müügitulu	60 492	123 579
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõupidamiste ja messide korraldamine	54 492	92 946
Turu-uuringud ja avaliku arvamuse küsitlused	6 000	30 633
Kokku müügitulu	60 492	123 579

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Energia	218	205
Elektrienergia	218	205
koolituskukud	20 602	60 771
side	1 744	1 939
konsultatsioonilulud	667	12 039
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 231	74 954

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	2 121	1 883
Energia	2 136	2 283
Soojusenergia	205	202
Kütus	1 931	2 081
Mitmesugused bürookulud	536	1 055
Lähetuskulud	3 446	8 354
PV remondi ja hoolduskulud	3 308	2 177
vara kindlustuskulud	88	339
Kasutamine rent (auto)	0	1 330
Muud	2 160	1 231
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 795	18 652

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	15 931	12 590
Sotsiaalmaksud	5 416	4 331
Puhkuse reserv		
Kokku tööjõukulud	21 347	16 921
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	6	60
Kokku muud ärikulud	6	60

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 670	5 779

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

OÜ BaltMarketConsult (registrikood: 10960221) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA JERJOMINA	Juhatuse liige	22.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)	264
Kokku	24 616
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 616
Kokku	24 616

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 352
Aruandeaasta kasum (kahjum)	264
Kokku	24 616
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 616
Kokku	24 616

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	54492	90.08%	Jah
Turu-uuringud ja avaliku arvamuse küsitlused	73201	6000	9.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Jerjomina	46312070240	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6116066
E-posti aadress	bmc@bmc.ee
Veebilehe aadress	www.bmc.ee