

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSETEENUST
07.07.2007

L15

Liana Kaar

OÜ Baltic Workforce

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

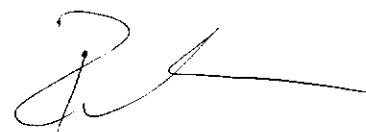
Äriniimi	OÜ Baltic Workforce.....	Liana Kaar
Äriregistri kood	11079737	
Aadress	Pärnamäe tee 64 Tallinn 11914	
Telefon	372 50 90 393	
Põhitegevusala	Muu mööbli tootmine (3614)	
Majandusaasta algus	01.01.2006	
Majandusaasta lõpp	31.12.2006	
Juhatuse liige	Sven Reha	

Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri
---------------------------	--



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	3
Bilanss	3
Kasumiaruanne	3
Rahavoogude aruanne.....	3
Omakapitali muutuste aruanne	3
Raamatupidamise aastaaruande lisad	3
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	3
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused.....	3
Lisa 3. Materiaalne põhivara	3
Lisa 4. Kapitali- ja kasutusrent	3
Lisa 5. Tingimuslikud kohustused	3
Lisa 6. Osakapital	3
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	3
Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused	3
Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud.....	3
Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	3
Kasumi jaotamise ettepanek	3
Osanike nimekiri.....	3



Tegevusaruanne

OÜ Baltic Workforce alustas tegevust novembris 2004. Põhitegevusaladeks on mööbli valmistamine eritellimusel, tööjõu rent ja ehitus- ning remonditööd.

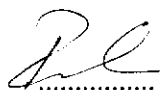
Aruandeaasta müügitulu oli 662 162 krooni, puhaskasum 53 190 krooni.

Ettevõtte juhatuses on üks liige, juhatuse liikmele tasusid ei makstud. Aruandeaastal oli ettevõttes keskmiselt üks töötaja. Töötasud koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga moodustasid 33 972 krooni.

2007. aastal on plaanis jätkata põhitegevusaladega.

Sven Reha

juhatuse liige



31. 062007

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Baltic Workforce 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 Baltic Workforce finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Baltic Workforce on jätkuvalt tegutsev.

Sven Reha

juhatuse liige



31.06.....2007

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		342 472	182 922
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		2 692	78 791
<i>Maksude ettemaksud ja tagasinõuded</i>	2	0	10 793
<i>Ettemaksud teenuste eest</i>		9 500	0
<i>Kokku</i>		12 192	89 584
Käibevara kokku		354 664	272 506
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3		
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>		33 360	53 340
<i>Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)</i>		33 031	54 991
<i>Kokku</i>		66 391	108 331
Põhivara kokku		66 391	108 331
VARAD KOKKU		421 055	380 837

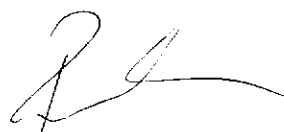
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
<i>Lühiajalised laenud ja võlakirjad</i>		200	1 206
<i>Kokku</i>		200	1 206
Võlad ja ettemaksud			
<i>Võlad tarnijatele</i>		18 634	23 068
<i>Maksuvõlad</i>	2	1 203	8 735
<i>Kokku</i>		19 837	31 803
Lühiajalised kohustused kokku		20 037	33 009
Kohustused kokku		20 037	33 009
Omakapital			
Osakapital	6	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		307 828	0
Aruandeaasta kasum		53 190	307 828
Omakapital kokku		401 018	347 828
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		421 055	380 837



Kasumiaruanne

	Lisa	2006	20.10.2004- 31.12.2005
Äritulud			
Müügitulu	7	662 162	1 403 393
Äritulud kokku		662 162	1 403 393
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	434 320	587 925
Mitmesugused tegevuskulud	9	97 508	330 084
Tööjõu kulud			
palgakulu		25 486	117 687
sotsiaalmaksud		8 486	39 887
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	41 940	17 652
Muud ärikulud		1 251	2 328
Ärikulud kokku		608 991	1 095 563
ÄRIKASUM		53 171	307 830
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-4	-5
Kahjum valuutakursi muutusest		0	-11
Muud finantstulud ja -kulud		23	14
Finantstulud ja -kulud kokku		19	-2
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		53 190	307 828



Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	20.10.2004- 31.12.2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		53 171	307 830
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	41 940	17 652
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		77 392	-89 584
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-12 972	33 009
Makstud intressid		-4	-5
Kokku rahavood äritegevusest		159 527	268 902
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		0	-125 983
Saadud intressid		23	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest		23	-125 969
Rahavood finantseerimistegevusest			
Osakapitali sissemaks		0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	40 000
RAHAVOOD KOKKU		159 550	182 933
Valuutakursside muutuste mõju		0	-11
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		182 922	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		159 550	182 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		342 472	182 922

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 20.10.2004	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	307 828	307 828
Saldo 31.12.2005	40 000	307 828	347 828
Aruandeperioodi puhaskasum	0	53 190	53 190
Saldo 31.12.2006	40 000	361 018	401 018



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Baltic Workforce 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Baltic Workforce kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 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 gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:



Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Sõidukid	3 aastat
Muu inventar	3 aastat

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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 lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	0	872	10 793	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	8 184
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	30	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	0	0	351
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	136
Intressid	0	301	0	64
Kokku	0	1 203	10 793	8 735

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	60 000	65 983	125 983
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	60 000	65 983	125 983
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	6 660	10 992	17 652
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	19 980	21 960	41 940
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	26 640	32 952	59 592
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	53 340	54 991	108 331
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	33 360	33 031	66 391

Lisa 4. Kapitali- ja kasutusrent**Ettevõtte kui rentnik****Kasutusrent**

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ruume. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 19 622 krooni (2005: 16 966 krooni).

Lisa 5. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 361 018 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 79 424 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 281 594 krooni.

Lisa 6. Osakapital

OÜ Baltic Workforce osakapital oli seisuga 31.12.2006 40 000 krooni, mis koosnes ühest osast.

Põhikirja kohaselt on OÜ Baltic Workforce miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	20.10.2004- 31.12.2005
Mööbli valmistamine ja müük	473 025	570 196
Tööjõu rent	100 608	833 197
Ehitus- ja remonditööd	88 529	0
Kokku	662 162	1 403 393



Piirkond	2006	20.10.2004- 31.12.2005
Eesti	561 554	570 196
Soome	100 608	833 197
Kokku	662 162	1 403 393

Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused

OÜ Baltic Workforce kasumiaruande kirje „kaubad, toore, materjal ja teenused” moodustas aruandeaastal 434 320 krooni (2005: 587 925 krooni) ja koosnes kauba müügi ja teenuse osutamiseks vajalike materjalide ja teenuste ostukulust.

Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	20.10.2004- 31.12.2005
Lähetuskulud	4 215	239 232
Sidekulud	11 659	19 842
Üürikulud	19 622	16 966
Isikliku sõiduauto kasutamise tasu	2 000	14 000
Kantselei-, majapidamis- ja postikulud	2 594	13 839
Inventar	28 200	8 791
Pangateenused	4 670	6 145
Autokulud	24 548	5 172
Muud kulud	0	6 097
Kokku mitmesugused tegevuskulud	97 508	330 084



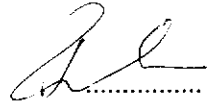
Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Baltic Workforce tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Sven Reha

juhatuse liige



31. 062007

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	307 828
2006. aasta puhaskasum	53 190

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: **361 018**

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Kohustuslikku reservkapitali	4 000

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist **357 018**

Sven Reha

juhatuse liige


.....

31.06.....2007

Osanike nimekiri

OÜ Baltic Workforce osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga oli alljärgnev:

1. Sven Reha

Isikukood:	37008220355
Elukoht:	Tallinn
Osade arv:	1
Osa nimiväärtus:	40 000