

OÜ Baltic Workforce

Majandusaasta aruanne 2005

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Baltic Workforce
Äriregistri kood	11079737
Aadress	Pärnamäe tee 64, 11914 Tallinn
Telefon	50 90 393
Põhitegevusala	Tööjõu rent
Majandusaasta algus	20.10.2004
Majandusaasta lõpp	31.12.2005
Juhatuse liige	Sven Reha

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



19 -06- 2006

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused	10
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Kasutusrent	11
Lisa 5. Tingimuslikud kohustused	11
Lisa 6. Osakapital	11
Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	11
Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	12
Tegevjuhtkonna allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri	15



Tegevusaruanne

19 -06- 2006

OÜ Baltic Workforce alustas tegevust novembris 2004. Põhitegevusaladeks on töötajate rent ja juuksurisalongide ning köögi- ja vannitoamööbli valmistamine eritellimusel.

Aruandeaasta müügitulu oli 1 403 393 krooni, puhaskasum 307 828 krooni.

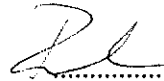
Ettevõtte juhatuses on üks liige, juhatuse liikmele tasusid ei makstud. Aruandeaastal oli ettevõttes keskmiselt üks töötaja. Töötasud koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga moodustasid 157 574 krooni.

OÜ Baltic Workforce soetas aruandeaastal põhivara summas 125 983 krooni.

2006. aastal on plaanis jätkata töötajate rentimist ja mööbli valmistamist.

Sven Reha

juhatuse liige



05.06.2006

Raamatupidamise aastaaruanne

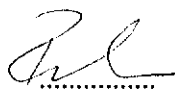
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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



05.06.2006

19-06-2006

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2005	20.10.2004
Käibevara			
Raha ja pangakontod		182 922	40 000
Nõuded ja ettemaksud			
Nõuded ostjate vastu		78 791	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	10 793	0
Kokku		89 584	0
Käibevara kokku		272 506	40 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3		
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		53 340	0
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		54 991	0
Kokku		108 331	0
Põhivara kokku		108 331	0
VARAD KOKKU		380 837	40 000

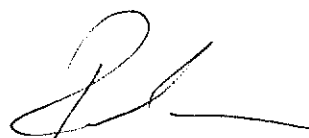
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

	Lisa	31.12.2005	20.10.2004
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		1 206	0
Kokku		1 206	0
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		23 068	0
Maksuvõlad	2	8 735	0
Kokku		31 803	0
Lühiajalised kohustused kokku		33 009	0
Kohustused kokku		33 009	0
Omakapital			
Osakapital	6	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		307 828	0
Omakapital kokku		347 828	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		380 837	40 000

19-06-2006

Kasumiaruanne

	Lisa	20.10.2004-31.12.2005
Äritulud		
Müügitulu	7	1 403 393
Äritulud kokku		1 403 393
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	587 925
Mitmesugused tegevuskulud	9	330 084
Tööjõu kulud		157 574
palgakulu		117 687
sotsiaalmaksud		39 887
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	17 652
Muud ärikulud		2 328
Ärikulud kokku		1 095 563
ÄRIKASUM		307 830
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud		-5
Kahjum valuutakursi muutusest		-11
Muud finantstulud ja -kulud		14
Finantstulud ja -kulud kokku		-2
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		307 828



19 -06- 2006

Rahavoogude aruanne

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

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	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



Raamatupidamise aastaaruande lisad

19 -06- 2006

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Baltic Workforce 2005. 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 lisa 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 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. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

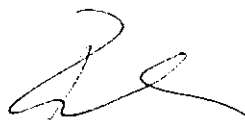
Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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

Sõidukid

Muu inventar

Kasulik eluiga

3 aastat

SISSE TULNUD

19-06-2006

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 23/77 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. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2005	
	Nõue	Kohustus
Käibemaks	10 793	0
Sotsiaalmaks	0	8 184
Töötuskindlustusmaks	0	351
Ettevõtte tulumaks	0	136
Intressid	0	64
Kokku	10 793	8 735



19 -06- 2006

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 20.10.2004	0	0	0
Soetused	60 000	65 983	125 983
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	60 000	65 983	125 983
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 20.10.2004	0	0	0
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	6 660	10 992	17 652
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2005	6 660	10 992	17 652
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 20.10.2004	0	0	0
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	53 340	54 991	108 331

Lisa 4. Kasutusrent**Ettevõtte kui rentnik****Kasutusrent**

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ruume. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 16 966 krooni.

Lisa 5. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 307 828 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 70 800 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 237 028 krooni.

Lisa 6. Osakapital

OÜ Baltic Workforce osakapital oli seisuga 31.12.2005 40 000 krooni, mis koosnes ühest osast väärtusega 40 000 krooni.

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

Lisa 7. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	20.10.2004-31.12.2005
Tööjõu rent	833 197
Mööbli valmistamine ja müük	570 196
Kokku	1 403 393

Piirkond	20.10.2004-31.12.2005
Eesti	570 196



Soome

Kokku

 Eesti Vabariik
 Registreeritud
 833 197
 SISE- ja
 1 403 393
 19-06-2006
Lisa 8. Kaubad, toore, materjal ja teenused

OÜ Baltic Workforce kasumiaruande kirje „kaubad, toore, materjal ja teenused” moodustas aruandeaastal 587 925 krooni ja koosnes mööbli valmistamiseks vajalike materjalide ja teenuste ostukulust.

Lisa 9. Mitmesugused tegevuskulud

	20.10.2004-31.12.2005
Lähetuskulud	239 232
Telefon	19 842
Üürikulud	16 966
Isikliku sõiduauto kasutamise tasu	14 000
Kantselei-, majapidamis- ja postikulud	13 839
Inventar	8 791
Pangateenused	6 145
Autokulud	5 172
Muud kulud	6 097
Kokku mitmesugused tegevuskulud	330 084

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooleks on osaühingu osanik ja juhatuse liige.

Aruandeperioodil osteti osaühingu osaniku ja juhatuse liikme käest põhivara summas 16 555 krooni.

Põhivara eest on aruandeperioodil tasutud.

19 -06- 2006

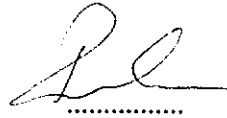
Tegevjuhtkonna allkirjad 2005. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Baltic Workforce tegevjuhtkond on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Sven Reha

juhatuse liige



05.06.....2006

Kasumi jaotamise ettepanek

2005. aasta puhaskasum 307 828

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005: 307 828

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Sven Reha

juhatuse liige



05.06.....2006

19 -06- 2006

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

