

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ CENTRALE BALTIC

registrikood: 11097244

tänavatalu nimi, Kalmistu tee 26

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 11216

maakond: Harju maakond

telefon: +372 699 0461

e-posti aadress: info@kleo.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Lõppenud majandusaasta ettevõtlustulu saadi põhiliselt ekspedeerimisteenuse osutamisest Venemaal ja Euroopa Liidu riikides ning tapeedi-, montaaži- ja ehitusliimi, hermeetikute ja dekoratiivkleebiste müügist .

2009.a. müügitulu oli 5,5 milj. krooni.

Majandusaasta puhaskasum oli 404 618 krooni.

Tööjõukulud olid 2009.a. 1 182 487 krooni ja sotsiaalmaksed 407 134 krooni, keskmine töötajate arv oli 6 inimest.

2009.a. OÜ-s Centrale Baltic juhatuse liikme tasu ei makstud.

Järgmisel aastal on plaanis jätkata majandustegevust samal alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 16 toodud 2009. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) Centrale Baltic OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	199 428	510 666	2
Nõuded ja ettemaksed	3 683 449	3 072 355	3, 4
Varud	16 189	85 347	5
Kokku käibevara	3 899 066	3 668 368	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	297 309	469 385	6, 7
Kokku põhivara	297 309	469 385	
Kokku varad	4 196 375	4 137 753	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	49 524	86 379	9
Võlad ja ettemaksed	2 488 386	2 740 647	10
Kokku lühiajalised kohustused	2 537 910	2 827 026	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	56 880	9
Kokku pikaajalised kohustused		56 880	
Kokku kohustused	2 537 910	2 883 906	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 209 847	254 637	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 618	955 210	
Kokku omakapital	1 658 465	1 253 847	
Kokku kohustused ja omakapital	4 196 375	4 137 753	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 549 918	9 068 145	11
Muud äritulud	0	3 392 447	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-710 720	-6 728 743	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 493 975	-2 699 536	
Tööjõukulud	-1 589 621	-1 813 472	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-231 576	-210 964	
Muud ärikulud	-112 362	-34 987	
Ärikasum (-kahjum)	411 664	972 890	
Finantstulud ja -kulud	-7 046	-17 680	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	404 618	955 210	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 618	955 210	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	411 664	972 890
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	231 576	210 964
Kokku korrigeerimised	231 576	210 964
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-906 727	943 537
Varude muutus	69 158	2 979 546
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43 372	-4 849 700
Makstud intressid	-7 467	-18 093
Kokku rahavood äritegevusest	-158 424	239 144
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-59 500	-78 965
Laekunud intressid	421	413
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 079	-78 552
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-93 735	-89 016
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-93 735	-89 016
Kokku rahavood	-311 238	71 576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	510 666	439 090
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-311 238	71 576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	199 428	510 666

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	254 637	298 637
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			955 210	955 210
31.12.2008	40 000	4 000	1 209 847	1 253 847
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			404 618	404 618
31.12.2009	40 000	4 000	1 614 465	1 658 465

Välja on antud üks osa, nimiväärtusega 40 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Centrale Baltic 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenu ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mitmesuguseid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused)

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kautatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20 000 kroonist.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- * Muud masinad ja seadmed 20%
- * Muu inventar ja IT seadmed 20%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldumiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5
Muu inventar ja IT seadmed	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva 31. detsember 2009 ja aruande koostamiskuupäeva 31. mai 2010 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	112 271	172 842
Arvelduskontod	87 157	337 824
Kokku raha	199 428	510 666

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 594 366	3 068 582	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	88 299	0	4
Muud nõuded	784	3 773	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 683 449	3 072 355	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	49 468		295 633
Üksikisiku tulumaks		25 716	36 548
Sotsiaalmaks		52 327	70 393
Kohustuslik kogumispension		130	1 996
Töötuskindlustusmaksed		6 483	1 925
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		17 054	0
Ettemaksukonto jääk	38 831		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	88 299	101 710	406 495

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ettemaksed varude eest	16 189	85 347
Kokku varud	16 189	85 347

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	633 145	633 145	0	633 145
Akumuleeritud kulum	-319 650	-319 650		-319 650
Jääkmaksumus	313 495	313 495		313 495
Ostud ja parendused	57 800	57 800	21 165	78 965
Muud ostud ja parendused	57 800	57 800	21 165	78 965
Amortisatsioonikulu	-135 291	-135 291	-529	-135 820
31.12.2008				
Soetusmaksumus	690 945	690 945	21 165	712 110
Akumuleeritud kulum	-454 941	-454 941	-529	-455 470
Jääkmaksumus	236 004	236 004	20 636	256 640
Ostud ja parendused	59 500	59 500		59 500
Muud ostud ja parendused	59 500	59 500		59 500
Amortisatsioonikulu	-150 084	-150 084	-6 348	-156 432
31.12.2009				
Soetusmaksumus	750 445	750 445	21 165	771 610
Akumuleeritud kulum	-605 025	-605 025	-6 877	-611 902
Jääkmaksumus	145 420	145 420	14 288	159 708

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	31 195	31 195		
Kapitalirendikohustus	18 329	18 329		
Kapitalirendikohustused kokku	49 524	49 524		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	82 405	47 231	35 174	
Kapitalirendikohustus	60 854	39 148	21 706	
Kapitalirendikohustused kokku	143 259	86 379	56 880	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	137 601	137 601
31.12.2008	212 745	212 745

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	1 068 365	1 198 624

OÜ Centrale Baltic on tasunud 2009 a. kasutusrendimakseid ruumide ja auto rendi eest.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	49 524	49 524		
Laenukohustused kokku	49 524	49 524		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	143 259	86 379	56 880	
Laenukohustused kokku	143 259	86 379	56 880	

Kapitalirendikohustuste tagasimaksete tähtaegadeks on 30.07.2010, lepinguline intressimäär 2,25%+Euro kuue kuu Euribor ja 16.06.2010, lepinguline intressimäär 1,60%+Euro kuue kuu Euribor.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	347 637	253 363
Võlad töövõtjatele	71 937	129 346
Maksuvõlad	101 710	406 495
Muud võlad	1 964 427	1 951 443
Saadud ettemaksed	2 675	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 488 386	2 740 647

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	886 096	4 107 395
Leedu	52 530	563 851
Poola	2 314	0
Läti	33 798	102 625
Soome	213 641	59 284
Itaalia	32 902	26 509
Prantsusmaa	25 822	0
Holland	358 960	0
Saksamaa	395 423	0
Suurbritannia	321 321	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 322 807	4 859 664
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	3 227 111	857 338
Ukraina	0	749 343
Aserbaidžaan	0	440 011
Valgevene	0	1 087 586
Moldova	0	310 244
Kasahstan	0	763 959
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	3 227 111	4 208 481
Kokku müügitulu	5 549 918	9 068 145
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Tapeedi-, montaaži- ja ehitusliimi ning hermeetikute pakendamine ja hulgimüük	196 915	5 161 495
Dekoratiivkleebiste hulgimüük	923 959	3 816 332
Veoste ekspedeerimine	4 302 815	0
Laoteenus	126 229	90 318
Kokku müügitulu	5 549 918	9 068 145

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 182 487	1 360 430
Sotsiaalmaksud	407 134	453 042
Kokku tööjõukulud	1 589 621	1 813 472
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	8

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ascott Group LTD
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Küprose Vabariik

Aruande digitaalallkirjad

OÜ CENTRALE BALTIC (registrikood: 11097244) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUPO KALA	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 209 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	404 618
Kokku	1 614 465
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 614 465
Kokku	1 614 465

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	4302815	77.53%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1120874	20.20%	Ei
Kaubaladude töö	52101	126229	2.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ASCOTT GROUP LTD		Nafpliou 15, 2nd floor, P.C. 3025, Limassol, Küpros	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6990461
E-posti aadress	info@kleo.ee