

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** OÜ DRC Baltia

**registrikood:** 11156248

**tänava/talu nimi,** Laki 14a

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postsihtnumber:** 10621

**telefon:** +372 6616115

**e-posti aadress:** finance@rocs.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 Müügitulu                   | 9 |
| Lisa 3 Tööjõukulud                 | 9 |

# Tegevusaruanne

## Tegevusaruanne

OÜ DRC Baltia reg. koodiga 11156248 on ettevõtte, mis alustas oma tegevust Eestis 2005. aastal.

Aastas 2011 realiseerimine oli 391448 EUR. Viimase aasta jooksul on OÜ DRC Baltia käive võrreldes eelmiste aastadega kasvanud.

Leidsime uusi partnereid Euroopa Liidust (Soome, Rootsi) ning arendame koostööd meie lähinaabritega (Läti, Leedu). Konkurents aastal 2011

oli suur.

Meie poolt olid korraldatud konverentsid, läbiviidud temaatilised üritused ja projektid mis olid suunatud välispartnerite töö laendamisele.

Järgmise aasta peamiseks eesmärgiks on alustada tööd uute toodetega ning suurendada turuosa nii Eesti kui ka lähiturgudel.

Sisetögevuse muutusi sellel aastal polnud.

Aruandeaasta lõpul oli meil tööl 8 inimest, kes töötasid töölepinguga.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 977           | 6 730         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 66 099        | 50 692        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>67 076</b> | <b>57 422</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>67 076</b> | <b>57 422</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 16 155        | 15 190        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>16 155</b> | <b>15 190</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>16 155</b> | <b>15 190</b> |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 39 420        | 35 182        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 8 689         | 4 238         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>50 921</b> | <b>42 232</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>67 076</b> | <b>57 422</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011         | 2010         |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| Müügitulu                                   | 391 448      | 13 701       |
| Muud äritulud                               | 0            | 309 729      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -209 179     | -168 690     |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -101 675     | -83 880      |
| Tööjõukulud                                 | -71 542      | -63 306      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>9 052</b> | <b>7 554</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | -363         | -3 316       |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>8 689</b> | <b>4 238</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>8 689</b> | <b>4 238</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011          | 2010         |
|-------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |               |              |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 9 052         | 7 554        |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -15 407       | 42 363       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 965           | -43 663      |
| Makstud intressid                                     | -363          | -3 316       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>-5 753</b> | <b>2 938</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>-5 753</b> | <b>2 938</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>6 730</b>  | <b>3 792</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>-5 753</b> | <b>2 938</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>977</b>    | <b>6 730</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                             |                              |                             | Kokku  |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                                       | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>                     | 2 556                       |                              | 35 438                      | 37 994 |
| Arvestuspõhimõtete muutuste mõju      |                             | 256                          | -256                        | 0      |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2009</b> | 2 556                       | 256                          | 35 182                      | 37 994 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 4 238                       | 4 238  |
| <b>31.12.2010</b>                     | 2 556                       | 256                          | 39 420                      | 42 232 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 8 689                       | 8 689  |
| <b>31.12.2011</b>                     | 2 556                       | 256                          | 48 109                      | 50 921 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Raamatupidamist peetakse tekkepõhiselt. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt juhindudes raamatupidamiseseaduse nõuetest ja hea raamatupidamistava kommetest.

#### Varud

Varud

Varude maksumus kantakse kuludesse FIFO meetodil. Varud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või netto realiseerimismaksumus.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 5 000 krooni kantakse kuludesse.

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt:

- hooned ja rajatised 12,5 aastat
- masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara 5 aastat.

#### Rendid

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele.

#### Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

#### Tulud

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

#### Kulud

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupde ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja pöivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

## Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011           | 2010          |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |               |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |               |
| Eesti                                       | 391 448        | 13 701        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>391 448</b> | <b>13 701</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>391 448</b> | <b>13 701</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |               |
| 46451 Parfüümide ja kosmetika hulgimüük     | 391 448        | 13 701        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>391 448</b> | <b>13 701</b> |

## Lisa 3 Tööjõukulud

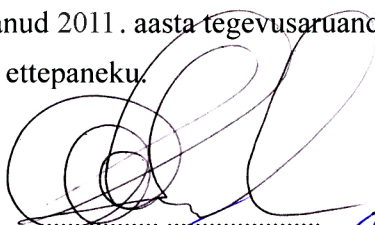
(eurodes)

|                                                      | 2011          | 2010          |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                            | 53 231        | 47 279        |
| Sotsiaalmaksud                                       | 17 566        | 16 028        |
| Pensionikulu                                         | 745           | 0             |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>71 542</b> | <b>63 307</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale</b> | <b>8</b>      | <b>8</b>      |

### Juhatus kõik liikmete allkirjad 2011. majandusaasta aruandele

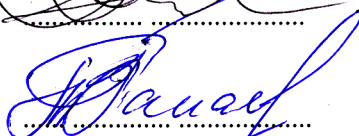
Juhatus on koostanud 2011. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Svetlana Matelo  
Juhatus liige



kuupäev .....

Tamaz Manasheroov  
Juhatus liige



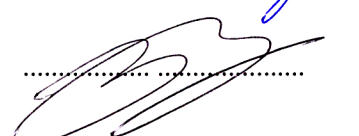
kuupäev .....

Iveta Manasheroova  
Juhatus liige



kuupäev .....

Konstantin Baranov  
Juhatus liige



kuupäev .....

## Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ DRC Baltia (registrikood: 11156248) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Kinnitaja nimi     | Kinnitaja roll | Kinnituse andmise aeg |
|--------------------|----------------|-----------------------|
| Konstantin Baranov | Juhatuse liige | 28.11.2012            |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 39 420        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 8 689         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>48 109</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| <b>Kokku</b>                                 |               |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 39 420        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 8 689         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>48 109</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                         | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük | 46451      | 391448          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi     | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                             | Osaluse suurus ja valuuta |
|--------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|
| Svetlana Matelo    | 20.10.1969                          | Moskva, Venemaa                               | 511 EUR                   |
| Tamaz Manasharov   | 01.01.1969                          | Universitetski prospekt 9-75, Moskva, Venemaa | 2044 EUR                  |
| Iveta Manasheroova | 13.04.1970                          | Moskva, Venemaa                               | 2044 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu            |
|-----------------|-----------------|
| Telefon         | +372 6616115    |
| E-posti aadress | finance@rocs.ee |