

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus **01.01.2007.a.**

Aruandeaasta lõpp **31.12.2007.a.**

Ärinimi või sihtasutuse nimi **DRC Baltia OÜ**

registrikood: **11156248**

tänava/talu nimi,
maja ja korteri number: **Rüütli 14-15**

küla/alev/alevik/linn
: **Tallinn**

vald:

postisihtnumber: **10130**

maakond: Harju

telefon: 372 6616115

faks: 372 6517715

e-posti aadress: finance@rocs.ee

Sisukord

Kasumi jaotamise ettepanek.....	3
Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Raamatupidamisbilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavooguaruanne.....	7
Omakapitali muutuste.....	8
AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1.....	8
Lisa 2.....	8
Lisa 3 Põhivara.....	10
Lisa 4 Maksuvõla jääk.....	10
Lisa 5 Müügitulu.....	10
Juhatuse ja nõukogu allkirjad.....	11

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	30720
2007. aasta puhaskasum	251689

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007: 282409

Konstantin Baranov juhatuse esimees2008

Tegevusaruanne 2007 aastal

DRC Baltia OÜ reg. koodiga 11156248 on ettevõtte, mis alustas oma tegevust Eestis, 2005 aastas. Põhitegevusalad on kosmeetikatarvete jae- ja hulgimüük, ärikonsultatsioonid, konverentside ja seminaride korraldamine, reklaami- ja kirjastustegevus.

Aastas 2007 realiseerimine oli 5825933 EEK. Viimase aasta jooksul on DRC Baltia OÜ käive võrreldes eelmiste aastadega kasvanud. Leidsime uusi partnerieid Euroopa Liidust (Soome, Rootsi) ning arendame koostööd meie lähinaabritega (Läti, Leedu). Konkurents aastal 2007 oli suur. Meie poolt olid korraldatud konverentsid, läbiviidud temaatilised üritused ja projektid mis olid suunatud välispartnerite koostöö laiendamisele.

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

Sisetegevuse muutusi sellel aastal polnud. Kuid oleme suurenenud oma töötajate arvu. Nüüd on meil töö 9 inimest.

DRC Baltia OÜ peamised finantssuhtarvud.

	31.12.07	31.12.06
Müügitul	5825933	298423
Puhas kasum	251688	30720
Puhasrentaablus (%)	4,32	0,01
ROA (%)	35	0,01
ROE (%)	78	0,43

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $((\text{müügitulu } 2007 - \text{müügitulu } 2006) \times \text{müügitulu } 2007) \times 100\%$

Puhasrentaablus (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) \times 100\%$

ROA (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{varad}) \times 100\%$

ROE (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{omakapital}) \times 100\%$

Aasta 2007 DRC Baltia OÜ tööliste palgafond oli 362134 EEK, kusjuures juhatuse liige palk oli 120000 EEK.

2007 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on vastavuses ühega käesoleva seaduse § 17 nimetatud raamatupidamistavast ja Eesti hea raamatupidamistavaga.
Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustulase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
Raamatupidamiskohustulane on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige _____

kuupäev _____

RAAMATUPIDAMISBILANSS
SEISUGA 31.12.2007.

Aktiva	31.12.2007	31.12.2006
Käibevara		
Raha	357040	58473
Ostjatelt tasumata summad	634633	1612396
Varud	660097	404475
Maksude ettemakstud ja tagasinõuded	56947	65456
Kokku	1708716	2140800
 Käibevara kokku	 1708716	 351004
 Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Ehitised(Jäämaksumused)		
Masinad ja seadmed(Jäämaksumused)	55658	52071
Kokku	55658	52071
 Põhivara kokku	 55658	 52071
Aktiva kokku	1764374	2192871
Passiva		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
lühiajalised laenud ja võlakirjad		
Kokku		
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	1366778	906416
Võlad töövõtjatele	38842	48102
Maksuvõlad	36346	13440
Viitvõlad		202661
Kokku	1441966	967958
Lühiajalised kohustused kokku	1441966	967958
Pikaajalised kohustused		
Laenud, võlakirjad ja kohustused		1154193
Omakapital		
Aktiikapital nimiväärtuses	40000	40000
Reserv		
Kohustuslik reservkapital		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	30720	
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	251688	30720
Omakapital aktsiaseltsis kokku	322408	1303250
 Passiva kokku	 1764374	 2192871

Kasumiaruanne 01.01.2007.a.-31.12.2007.a.

	31.12.2007	31.12.2006
Müügitulu	5825933	2984232
Muud äritulud		
Kaubad, toore materjal ja teenused	3968060	423106
Mitmesugused tegevuskulud	1117723	2251276
Tööjõu kulud	485805	279321
s.h. Palgakulu	362134	210016
sotsiaalmaksud	123671	69305
Kulum	6184	
s.h.põhivara kulum ja väärtuse langus	6184	
käibevarade allahindlus		
Muud ärikulud		0
Ärikulud kokku	5577772	2953703
ÄRIKAHJUM	248161	30529
Finantstulud ja kulud	3527	191
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	251688	30720
ARUANDEAASTA PUHASKAHJUM	251688	30720

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2007	2006
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum (+)	251688	30720
Põhivara amortisatsioon (+)	6184	
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum (-), kahjum(+)		
Kasum (kahjum) põhivara müügist (kasum -,kahjum +)		
Kasum (kahjum) põhivara likvideerimisest (kasum -, kahjum +)		
Kasum (kahjum) investeeringutest (kasum -, kahjum +)		
Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus		
Aktsiad ja muud väärtpaberid (-, +)		
Nõuded ostjate vastu (-, +)		
Mitmesugused nõuded (-, +)	730650	-2082327
Ostjatelt tasumata summad (-, +)	977763	-1612396
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud (-, +)	8509	-65456
Varud (-, +)	-255622	-404475
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	474008	967958
Võlakohustused (+, -)		
Ostjate (tellijate) ettemaksed (+, -)		
Võlad tarnijatele (+, -)	460362	906416
Võlad töövõtjatele (+, -)	-9260	48102
Maksuvõlad (+, -)	22906	13440
Viitvõlad (+, -)		
Makstud intressid (+, -)		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud (+, -)		
Kokku rahavood äritegevusest		
RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST	1462530	1083649
Põhivara müügist tegelikult laekunud rahasummad (+)		
Investeeringute müügist tegelikult laekunud rahasummad (+)	-9770	-52071
Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad (-)		
Põhivara rekonstrueerimisel tegelikult makstud rahasummad (-)		
Investeeringute rahasummad kapitaalehitusse (-)		
Investeeringute rahasummad aktsiatesse ja osakutesse (-)		
Kokku rahavood investeeringutest	-9770	-52071
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Võetud pikaajalist laenu (+)		1154193
Tasutud pikaajalist laenu (-)	-1154193	
Laekunud raha aktsiate emissioonist (+)		
Osakapital		40000
Kokku rahavood finantseerimisest		1194193
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD		58473
D.RAHAJÄÄGI MUUTUS	298567	
1. Kassa ja pangakontode jääk 01.01.2007	58473	
2. Kassa ja pangakontode jääk 31.12.2007.	357040	58473
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	298567	58473

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktsia- või osa- kapital	Üle- kurss	Oma- aktsiad	Kohus- tuslik reserv- kapital	Valuut- a-kursi muu- tuste reserv	Jaota- mata kasum	Kok-ku
Saldo 31. detsembril 2006	40000			0		0	40000
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju				0		30720	30720
Korrigeeritud saldo 01.01.07	40000			40000		0	70720
Aruandeperioodi puhaskasum						251688	251688
Väljakuulutatud dividendid							
Emiteeritud aktsiakapital							
Tühistatud omaaktsiad							
Tagasiostetud omaaktsiad							
Saldo 31. detsembril 2007	40000			40000		251688	322408

AASTAARUANDE LISAD**LISA 1**

Raamatupidamises kasutatav arvestuspõhimõte ja informatsiooni esitlusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga.

LISA 2 KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Raamatupidamist peetakse tekkepõhiliselt. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt juhindudes raamatupidamise seaduse nõuetest ja hea raamatupidamistava kommetest.

1. Välisvaluuta

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

2. Varud

Varude maksumus kantakse kuludesse FIFO /või kaalutatud keskmise soetuishinna/ meetodil. Varud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus.

4. Materiaalne põhivara

Materiaalne pñhivara vxetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 5000 krooni kantakse kuludesse.

Materiaalset põhivara aortiseeritakse lineaarselt:

- hooned ja rajatised 12,5 aastat
- masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara 10 aastat.

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

5. 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 tekkepõhiliselt kuludes.

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

6. Kohustused

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

7. Asutamis- ja arenguväljaminekud

Asutamisväljaminekud ei kapitaliseerita. Reklaami- ja uute toodete, teenuste käivitamisväljaminekud kantakse kuludesse. Turuuuringute ja ettevõttesiseselt arendatud kaubamärkide kulud, reklaamikulud kantakse kuludesse.

8. Tulud ja kulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiliselt 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.

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

LISA 3 PÕHIVARA (soetusmaksumuses)

	Lisa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Masinad ja sedmed	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006				52071	52071
Soetused 2007				9771	9771
Müük ja mahakandmised					
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007				61842	61842
Akumuleeritud kulum ja allahindlused					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006					
Arundeperioodi amortisatsioonikulu				6184	6184
Müük ja mahakandmised					
Ümberhindlused		-	-	-	-
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007				6184	6184
Jääkväärtus					
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006				52071	52071
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007				55658	55658

LISA 4 MAKSUVÕLA JÄÄK MAKSULIIKIDE LÕIKES

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	56947		65456	-
Üksikisiku tulumaks	-	10842	-	
Sotsiaalmaks	-	25504	-	13440
Töötuskindlustusmakse	-			
Kogumispensionimakse	-		-	
Kokku	56947	36346	65456	13440

LISA 5 MÜÜGITULU**Müügitulu Eestis**

EMTAK	Tegevusala	2007	2006
46451	Parfüümide ja kosmetika hulgimüük	5825933	2984232

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2007. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2007 aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust, läbi vaadanud ning aktsionäride üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud.

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11156248	OÜ DRC Baltia	01.01.2007	31.12.2007

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	info@rocs.ee
Telefon	+372 6616115

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Tamaz Manasheroov	01.01.1969	Universitetski prospekt 9-75, Moskva, Venemaa	32000
Iveta Manasheroova	13.04.1970	Moskva, Venemaa	32000
Svetlana Matelo	20.10.1969	Moskva, Venemaa	8000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Parfüümide ja kosmeetika hulgimüük	46451	5825933	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ DRC Baltia (registrikood: 11156248) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Konstantin Baranov (Juhatuse liige) - kinnitanud 01.10.2009