

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 14.12.2010

**aruandeaasta lõpp: 31.12.2011**

**ärinimi:** Baltic Chemical Group OÜ

**registrikood: 12029210**

tänava/talu nimi, Sõle 27A/1-17

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

postsihtnumber: 10614

**telefon: +372 56602878**

**e-posti aadress:** art@chemical.ee

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| 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                             | 9  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed             | 10 |
| Lisa 4 Nõuded ostjate vastu             | 10 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 6 Ettemaksed                       | 10 |
| Lisa 7 Varud                            | 10 |
| Lisa 8 Laenukohustused                  | 11 |
| Lisa 9 Võlad ja ettemaksed              | 11 |
| Lisa 10 Võlad tarnijatele               | 11 |
| Lisa 11 Osakapital                      | 11 |
| Lisa 12 Müügitulu                       | 11 |
| Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud       | 12 |
| Lisa 14 Seotud osapooled                | 12 |

## Tegevusaruanne

BCG OÜ moodustatud 14.12.2010.a. ja tema põhitegevus - keemiatoodete hulgimüük.

2011.a. müügitulu oli 99084 eurot ning 2011 majandusaasta BCG OÜ lõpetas kasumiga 75113 eurot.

Ettevõttes 2011.a töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasu arvestatud ei ole.

2012.a.juhatus planeerib suurendada müügitulu mitmekorra võrra, kuna on sõlmitud 3 kliendiga müügilepingud.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Baltic Chemical Group OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted, on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;
1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt BCG OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
1. BCG OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

## Bilanss

(eurodes)

|                                       | 31.12.2011     | 31.12.2010   |
|---------------------------------------|----------------|--------------|
| Varad                                 |                |              |
| Käibevara                             |                |              |
| Raha                                  | 14 127         | 2 500        |
| Nõuded ja ettemaksed                  | 339 710        | 0            |
| Varud                                 | 635 034        | 0            |
| <b>Kokku käibevara</b>                | <b>988 871</b> | <b>2 500</b> |
| <b>Kokku varad</b>                    | <b>988 871</b> | <b>2 500</b> |
| Kohustused ja omakapital              |                |              |
| Kohustused                            |                |              |
| Lühiajalised kohustused               |                |              |
| Laenukohustused                       | 841 558        | 0            |
| Võlad ja ettemaksed                   | 69 450         | 0            |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>  | <b>911 008</b> | <b>0</b>     |
| <b>Kokku kohustused</b>               | <b>911 008</b> | <b>0</b>     |
| Omakapital                            |                |              |
| Osakapital nimiväärtuses              | 2 500          | 2 500        |
| Kohustuslik reservkapital             | 250            | 0            |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           | 75 113         | 0            |
| <b>Kokku omakapital</b>               | <b>77 863</b>  | <b>2 500</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b> | <b>988 871</b> | <b>2 500</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 14.12.2010 -<br>31.12.2010 |
|---------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| Müügitulu                                   | 99 084        | 0                          |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -23 721       | 0                          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>75 363</b> | <b>0</b>                   |
| Finantstulud ja -kulud                      | -250          | 0                          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>75 113</b> | <b>0</b>                   |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>75 113</b> | <b>0</b>                   |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011            | 14.12.2010 -<br>31.12.2010 |
|-------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |                 |                            |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 75 363          | 0                          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -339 710        | 0                          |
| Varude muutus                                         | -635 034        | 0                          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 69 450          | 0                          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>-829 931</b> | <b>0</b>                   |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |                 |                            |
| Antud laenud                                          | 841 558         | 0                          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>841 558</b>  | <b>0</b>                   |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |                 |                            |
| Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest            | 0               | 2 500                      |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>0</b>        | <b>2 500</b>               |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>11 627</b>   | <b>2 500</b>               |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>2 500</b>    | <b>0</b>                   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>11 627</b>   | <b>2 500</b>               |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>14 127</b>   | <b>2 500</b>               |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 500                       |                              | 0                           | 2 500  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | 250                          | 75 113                      | 75 363 |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 500                       | 250                          | 75 113                      | 77 863 |



## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

01.01.2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Baltic Chemical Group OÜ arvestusvaluutaks alates 01.01.2011. a. euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatavalt.

2011. a. raamatupidamise aruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdusandmed on Eesti kroonidest eurosse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskuss, ei tekkinud ümberarvestuseks kursierinivusi.

#### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Baltic Chemical Group OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt

tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhi nõuded on kehtes-

tatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

BCG OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise

Seaduse lisas nr.2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat

sularaha ja arvelduskonto jääke.

#### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuuta-kursid tehingu toimumise päeval. Valuutas

fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31. detsembril 2011 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011    | 31.12.2010   |
|-------------------|---------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 630           | 0            |
| Arvelduskontod    | 13 497        | 2 500        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>14 127</b> | <b>2 500</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2011     |
|------------------------------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 293 040        |
| Ostjatelt laekumata arved          | 293 040        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 20             |
| Muud nõuded                        | 46 650         |
| tulevaste perioodide kulud         | 46 650         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>339 710</b> |

### Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011     |
|-----------------------------------|----------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 293 040        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>293 040</b> |

### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011 |
|-----------------------------------------------|------------|
|                                               | Ettemaks   |
| Käibemaks                                     | 20         |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>20</b>  |

### Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

|                            | 31.12.2011    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                            |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Tulevaste perioodide kulud | 46 650        | 46 650                           |                     |             |
| <b>Kokku ettemaksed</b>    | <b>46 650</b> | <b>46 650</b>                    |                     |             |

### Lisa 7 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2011     |
|------------------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 635 034        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>635 034</b> |

## Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 841 558    |                                   |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 841 558    |                                   |                     |             |

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011    |
|----------------------------------|---------------|
| Võlad tarnijatele                | 69 450        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>69 450</b> |

## Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2011    |
|--------------------------------|---------------|
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>69 450</b> |

## Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 500      | 2 500      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2011          |
|---------------------------------------------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |               |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |               |
| Venemaa                                           | 99 084        |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>99 084</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>99 084</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |               |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>99 084</b> |

## Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2011          |
|----------------------------------------|---------------|
| Mitmesugused bürookulud                | 101           |
| Muud                                   | 23 620        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>23 721</b> |

## Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

## Aruande digitaalallkirjad

Baltic Chemical Group OÜ (registrikood: 12029210) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ARTEMI FREIMAN     | Juhatuse liige     | 26.06.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 75 113        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>75 113</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 75 113        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>75 113</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 75 113        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>75 113</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 75 113        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>75 113</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala              | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Keemiatoodete hulgimüük | 4675       | 99084           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht          | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Artemi Freiman | 35407170321                               | Kolde pst 100-30,<br>Eesti | 2500 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu            |
|-----------------|-----------------|
| Mobiiltelefon   | +372 56602878   |
| E-posti aadress | art@chemical.ee |