

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing CALIDABALTIC FOOD

registrikood: 12043115

tänava/talu nimi, Suur-Karja tn
maja ja korteri number: 18-58

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10146

telefon: +372 5073507

e-posti aadress: irinabalt@anet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	11
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 16 Tööjõukulud	12
Lisa 17 Muud ärikulud	12
Lisa 18 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Calidabaltic Food (registrikood 12043115) oli asutatud 2011. aastal, samal aastal alustati ka majandustegevusega milleks on mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine.

OÜ Calidabaltic Food olulisemad finantssuhtarvud:

	2016	2015
Müügitulu	567 763	729 045
Lühiaajaliste kohustuste kattekordaja	4,33	3,36
ROA	2,52%	13,8%
ROE	3,3%	20,54%
Võlakordaja	23,65%	32,90%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiaajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiaajalised kohustused

ROA(%)= puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%)= puhaskasum/omakapital kokku *100

Võlakordaja(%)=kohustused kokku/varad*100

Juhatuse liikmele väljamakseid pole tehtud. Jargnevak aastaks on planeeritud jätkata sama tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	134 076	84 970	2
Nõuded ja ettemaksed	187 095	266 550	3
Kokku käibevarad	321 171	351 520	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	29 206	33 939	5
Kokku põhivarad	29 206	33 939	
Kokku varad	350 377	385 459	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 440	4 330	7
Võlad ja ettemaksed	69 630	110 081	8
Kokku lühiajalised kohustised	74 070	114 411	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 824	12 414	7
Kokku pikaajalised kohustised	8 824	12 414	
Kokku kohustised	82 894	126 825	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 134	203 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 849	53 132	
Kokku omakapital	267 483	258 634	
Kokku kohustised ja omakapital	350 377	385 459	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	567 763	729 045	13
Muud äritulud	850	17	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-534 513	-560 723	14
Mitmesugused tegevuskulud	-11 519	-95 050	15
Tööjõukulud	-6 904	-14 089	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 229	-5 140	
Muud ärikulud	-912	-31	17
Ärikasum (kahjum)	9 536	54 029	
Intressikulud	-687	-897	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 849	53 132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 849	53 132	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Calidabaltic FOOD 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud [eurodes / tuhandetes eurodes].

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta; emajärgseid ja Eestis asuvate tütarettevõtete arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil, bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenukohustused, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit / kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit]. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on

materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed

 Tootmisvahendid 5 aastat

 Transpordiseadmed 5 aastat

Muu materiaalne põhivara

 Inventar 3 aastat

 Mööbel 5 aastat

 Kontoritehnika 3 aastat

Maad ei amortiseerita.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
bank	133 257	82 167
kassa	819	2 803
Kokku raha	134 076	84 970

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	150 359	150 359
Ostjatelt laekumata arved	150 359	150 359
Muud nõuded	34 605	34 605
Laenunõuded	34 605	34 605
Ettemaksed	2 131	2 131
Tulevaste perioodide kulud	2 131	2 131
Kokku nõuded ja ettemaksed	187 095	187 095
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	241 361	241 361
Muud nõuded	19 605	19 605
Laenunõuded	19 605	19 605
Ettemaksed	5 584	5 584
Tulevaste perioodide kulud	723	723
Muud makstud ettemaksed	4 861	4 861
Kokku nõuded ja ettemaksed	266 550	266 550

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 119	6 688
Üksikisiku tulumaks	98	257
Sotsiaalmaks	284	587
Kohustuslik kogumispension	17	28
Töötuskindlustusmaksed	21	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 539	7 606

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	40 296		40 296	40 296
Akumuleeritud kulum	-1 799		-1 799	-1 799
Jääkmaksumus	38 497		38 497	38 497
Ostud ja parendused		582	582	582
Amortisatsioonikulu	-5 063	-77	-5 140	-5 140
31.12.2015				
Soetusmaksumus	40 296	582	40 878	40 878
Akumuleeritud kulum	-6 862	-77	-6 939	-6 939
Jääkmaksumus	33 434	505	33 939	33 939
Ostud ja parendused		495	495	495
Amortisatsioonikulu	-5 062	-167	-5 229	-5 229
Muud muutused		1	1	1
31.12.2016				
Soetusmaksumus	40 296	1 078	41 374	41 374
Akumuleeritud kulum	-11 924	-244	-12 168	-12 168
Jääkmaksumus	28 372	834	29 206	29 206

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising AS	13 264	4 440	8 824	2,75%	eur	20.11.2019
Kapitalirendikohustised kokku	13 264	4 440	8 824			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising AS	16 744	4 330	12 414	2,75%	eur	20.11.2019
Kapitalirendikohustised kokku	16 744	4 330	12 414			

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	13 264	4 440	8 824	
Laenukohustised kokku	13 264	4 440	8 824	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	16 744	4 330	12 414	
Laenukohustised kokku	16 744	4 330	12 414	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	67 311	67 311	9
Võlad töövõtjatele	699	699	10
Maksuvõlad	1 539	1 539	4
Saadud ettemaksed	81	81	
Kokku võlad ja ettemaksed	69 630	69 630	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	101 720	101 720	9
Võlad töövõtjatele	666	666	10
Maksuvõlad	7 606	7 606	4
Saadud ettemaksed	89	89	
Tulevaste perioodide tulud	89	89	
Kokku võlad ja ettemaksed	110 081	110 081	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	67 311	101 720

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	368	335
Puhkusetasude kohustis	331	331
Kokku võlad töövõtjatele	699	666

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	211 986	204 908
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	52 997	51 227
Kokku tingimuslikud kohustised	264 983	256 135

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	343 815	336 363
Hispaania	32 284	15 657
Leedu	14 614	5 305
Läti	151 263	40 580
Poola	25 787	327 980
Saksamaa	0	3 160
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	567 763	729 045
Kokku müügitulu	567 763	729 045
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	567 763	729 045
Kokku müügitulu	567 763	729 045

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	403 923	560 723
Transpordikulud	94 807	0
Logistikakulud	35 783	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	534 513	560 723

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	738	1 071
Energia	2 789	1 915
Kütus	2 789	1 915
Mitmesugused bürookulud	0	1 370
Lähetuskulud	128	981
transpordikulud	5 600	72 777
reklaamikulud	944	10 225
raamatupidamisteenused	1 320	0
Muud	0	6 711
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 519	95 050

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 160	10 577
Sotsiaalmaksud	1 744	3 512
Kokku tööjõukulud	6 904	14 089
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-912	31
Kokku muud ärikulud	-912	31

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	1 560

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2017

Osaühing CALIDABALTIC FOOD (registrikood: 12043115) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA BADASJAN	Juhatuse liige	05.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	256 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 849
Kokku	264 983

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	567763	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Badasjan	46207240358	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Konstantins Jurkevičs		Läti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5073507
E-posti aadress	irinabalt@anet.ee