

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Baltic Railway Group

registrikood: 12341249

tänavanimi: Peterburi tee 90f-34

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 56625466

e-posti aadress: aleksei.vassin@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Railway Group alustas oma tegevust septembris 2012 aastal. Põhikirjajärgseteks tegevusaladeks on jaekaubandus.

2018. aastal ettevõtte sai müügitulu 1 267 809 eurot. Puhaskasumit teeniti 14 267 eurot. 2019. aastal ettevõtte jätkab sama tegevus.

Juhatus koosneb ühest liikmest, juhatusele arvestati tasu summas 5 347 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2018	2017
Müügitulu	1 267 809	582 633
Aruandeaasta kasum	14 267	6 544
Puhasrentaablus	1,13	1,12
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,55	3,02
ROA	3,24	1,70
ROE	5,24	2,54

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = aruandeaasta kasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = aruandeaasta kasum/varad kokku*100

ROE (%) = aruandeaasta kasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 586	5 500
Nõuded ja ettemaksed	288 926	351 728
Varud	131 290	25 656
Kokku käibevarad	429 802	382 884
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	10 688	1 527
Kokku põhivarad	10 688	1 527
Kokku varad	440 490	384 411
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	95 000	105 660
Võlad ja ettemaksed	73 445	20 973
Kokku lühiajalised kohustised	168 445	126 633
Kokku kohustised	168 445	126 633
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 278	248 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 267	6 544
Kokku omakapital	272 045	257 778
Kokku kohustised ja omakapital	440 490	384 411

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 267 809	582 633	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 232 310	-560 734	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 252	-6 754	
Tööjõukulud	-7 980	-8 601	3
Ärikasum (kahjum)	14 267	6 544	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 267	6 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 267	6 544	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Railway Group 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Vastavalt Raamatupidamise seaduse (edaspidi RPS) § 3 punktile 15 on OÜ Baltic Railway Group "väikeettevõtja" ning on vastavalt RPS paragrahv 15 lg 2 koostanud väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ning lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke ning kuni 3- kuulisi tähtjalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse "Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded". Kahjum allahindlusest kajastatakse kuluna aruandeperioodi kasumiaruandes. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise 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 aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	471 741	367 361
Poola	11 453	14 748
Läti	565 922	177 222
Tšehhi	45 720	17 404
Leedu	6 032	5 898
Suurbritannia	41 000	0
Prantsusmaa	8 487	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 150 355	582 633
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	117 454	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	117 454	0
Kokku müügitulu	1 267 809	582 633
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47991	1 267 809	582 633
Kokku müügitulu	1 267 809	582 633

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	5 347	6 100
Sotsiaalmaksud	2 633	2 501
Kokku tööjõukulud	7 980	8 601
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	5 347	6 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2019

OÜ Baltic Railway Group (registrikood: 12341249) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI VASSIN	Juhatuse liige	26.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 267
Kokku	269 545

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1267809	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Vassin	37307293725	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	800 EUR (Lihtomand)
Denis Koshcheev	37211090291	Eesti	850 EUR (Lihtomand)
Aleksei Vassin	37307293725	Eesti	850 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56625466
E-posti aadress	aleksei.vassin@gmail.com